



纳 微  
NanMicro

688690.SH

# 苏州纳微科技股份有限公司

## 2022年年度报告



公司代码：688690

公司简称：纳微科技



# 苏州纳微科技股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中关于公司可能面临的各种风险及应对措施部分内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人江必旺、主管会计工作负责人赵顺及会计机构负责人（会计主管人员）张艳丽声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2022年度利润分配预案为：拟以实施2022年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.03元（含税），预计派发现金红利总额为41,526,697.77元（含税），占公司2022年度合并报表归属公司股东净利润的15.09%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

以上利润分配方案已经公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	6
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	49
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	74
第六节	重要事项.....	83
第七节	股份变动及股东情况.....	115
第八节	优先股相关情况.....	126
第九节	债券相关情况.....	126
第十节	财务报告.....	127

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本
	经公司负责人签名的公司2022年年度报告文本原件
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、纳微科技	指	苏州纳微科技股份有限公司
BIWANG JACK JIANG	指	中文名：江必旺，美国国籍，拥有中国永久居留权，系公司实际控制人之一
RONGJI CHEN	指	中文名：陈荣姬，美国国籍，拥有中国永久居留权，系公司实际控制人之一，与江必旺系夫妻关系
深圳纳微	指	深圳市纳微科技有限公司，系公司之控股股东，曾用名“深圳市纳微生物科技有限公司”
苏州纳卓	指	苏州纳卓管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司之员工持股平台、股东
苏州纳研	指	苏州纳研管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司之员工持股平台、股东
苏州纳合	指	苏州纳合管理咨询有限公司，系公司之股东
常熟纳微	指	常熟纳微生物科技有限公司，系公司之全资子公司
苏州纳宇	指	苏州工业园区纳宇化工科技有限公司，系公司之全资子公司
纳谱分析	指	纳谱分析技术（苏州）有限公司，系公司之控股子公司
微球研究所	指	苏州纳微先进微球材料应用技术研究所有限公司，系公司之控股子公司
纳微分离纯化	指	苏州纳微分离纯化技术有限公司，原系公司之全资子公司，已于 2022 年 3 月完成工商注销登记。
纳微生命科技	指	苏州纳微生命科技有限公司，系公司之控股子公司
印度纳微	指	SUZHOU NANOMICRO TECH INDIA PRIVATE LIMITED，系公司之全资子公司
美国纳微	指	NANOMICRO TECHNOLOGIES INC，系公司之全资子公司
浙江纳微	指	浙江纳微生物科技有限公司，系公司之全资子公司
RILAS	指	RILASTECHNOLOGIES INC，系公司控股子公司
赛谱仪器	指	苏州赛谱仪器有限公司，系公司之控股子公司
英菲尼	指	苏州英菲尼纳米科技有限公司，系公司之控股子公司
NanoSepu	指	NanoSepu LLC，系美国纳微之全资子公司
鑫导电子	指	苏州鑫导电子科技有限公司，公司之参股公司
纳米微球	指	直径在纳米和微米尺度范围的球型粒子
组分	指	溶液等混合物中的各个成分
分离纯化	指	多组分混合物中获取单一组分物质的过程（生物制药领域中，指反应完毕的细胞培养液经由高性能纳米微球组成的多种层析介质抓取捕获后，获得目标抗体蛋白的过程）
色谱/层析	指	一种分离技术与方法，本报告中特指液相色谱/层析技术，是多组分样品分离和分析最重要的手段之一，主要利用混合组分中各成分物质与色谱填料/层析介质之间作用力的不同，进行不同组分的拆分，以实现各组分分离的目的
小分子	指	有机化合物、天然产物、抗生素、多肽等分子量小的物质
大分子	指	蛋白、抗体、疫苗、病毒等分子量大、结构复杂的生物分

		子
色谱填料/层析介质	指	具有纳米孔道结构的功能性微球材料，可满足色谱/层析分离纯化的要求，是色谱/层析技术的核心；在生物大分子分离纯化领域，业界习惯使用“层析介质”作为名称；在小分子分离纯化和分析检测领域，习惯使用“色谱填料”作为名称
粒径	指	颗粒（微球等）的直径
孔径	指	物体（微球等）表面上孔的直径
硅胶色谱填料、硅胶	指	以二氧化硅为主要材质的色谱填料
聚合物色谱填料	指	以聚合物（由一种单体经聚合反应而成的产物）为主要材质的色谱填料
亲和层析介质	指	利用微球材料表面生物分子间亲和吸附、解离作用进行分离的层析介质
疏水层析介质	指	借助溶质与固定相之间的疏水相互作用实现分离的层析介质
色谱柱	指	由柱管、压帽、卡套（密封环）、筛板（滤片）、接头、螺丝等部件组成，用于色谱技术的柱状物体
单分散	指	分散相（被分散的物质）粒径、形貌均一的分散体系，其分布呈正态分布；单分散微球即粒径大小高度相近的均匀性球型粒子
IVD	指	In vitro diagnostic products, 体外诊断产品
LCD	指	Liquid Crystal Display, 液晶显示器
PDLC	指	Polymer Dispersed Liquid Crystal, 聚合物分散液晶
ACF、各向异性导电胶膜	指	Anisotropic Conductive Film, 又称“各向异性导电胶膜”或“异性导电胶膜”
TFT-LCD	指	Thin Film Transistor Liquid Crystal Display, 薄膜晶体管液晶显示器
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode, 有机电激光显示
盒厚	指	LCD 中上下玻璃片之间的间隔，一般为几微米
Spacer、间隔物微球	指	用于精准控制 LCD 盒厚，起到支撑上下玻璃基板作用的高度均一的微球材料
液相色谱	指	以液体为流动相的色谱分离技术
官能团、配基	指	微球表面键合的具有特定化学物理性质的原子或原子团
抗原	指	能引起抗体生成的物质
抗体	指	机体由于抗原的刺激而产生的具有保护作用的蛋白质
Protein A	指	蛋白 A, 从 A 型金黄色葡萄球菌分离而得的一种细胞壁蛋白，具有不在抗原结合点但会与免疫球蛋白结合的性质，能形成含有蛋白 A、抗体、抗原的复合物
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《苏州纳微科技股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	苏州纳微科技股份有限公司
公司的中文简称	纳微科技
公司的外文名称	SUZHOU NANOMICRO TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	NANOMICRO
公司的法定代表人	江必旺
公司注册地址	苏州工业园区百川街2号
公司注册地址的历史变更情况	2016年9月由“苏州工业园区星湖街218号生物纳米园C1栋”变更为“苏州工业园区百川街2号”； 2014年1月由“苏州工业园区星湖街218号生物纳米园C1组团A栋”变更为“苏州工业园区星湖街218号生物纳米园C1栋”； 2008年7月由“苏州工业园区星湖街218号生物纳米园A3号楼201室”变更为“苏州工业园区星湖街218号生物纳米园C1组团A栋”。
公司办公地址	苏州工业园区百川街2号
公司办公地址的邮政编码	215123
公司网址	http://www.nanomicrotech.com
电子信箱	ir@nanomicrotech.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	赵顺	马佳荟
联系地址	苏州工业园区百川街2号	苏州工业园区百川街2号
电话	0512-6295 6018	0512-6295 6018
传真	0512-6295 6018	0512-6295 6018
电子信箱	ir@nanomicrotech.com	ir@nanomicrotech.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（www.cnstock.com） 《中国证券报》（www.cs.com.cn） 《证券时报》（www.stcn.com） 《证券日报》（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	纳微科技	688690	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用



## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	何双、毛才玉
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期)北座
	签字的保荐代表人姓名	王琦、王栋
	持续督导的期间	2021 年 6 月 23 日至 2024 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年 同期增减(%)	2020年
营业收入	70,584.12	44,634.68	58.14	20,499.29
归属于上市公司股东的净利润	27,512.76	18,808.97	46.27	7,269.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,704.99	17,215.87	14.46	6,327.29
经营活动产生的现金流量净额	11,188.81	15,756.39	-28.99	7,220.84
	2022年末	2021年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	154,610.82	104,226.41	48.34	53,512.28
总资产	195,290.03	127,953.11	52.63	63,984.80

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同 期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.6850	0.4974	37.72	0.2041
稀释每股收益(元/股)	0.6844	0.4974	37.60	0.2041
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4906	0.4553	7.75	0.1777
加权平均净资产收益率(%)	21.64	23.84	减少2.20个百分 点	14.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.50	21.82	减少6.32个百分 点	12.77
研发投入占营业收入的比例(%)	16.59	14.81	增加1.78个百分 点	16.23

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入较上年增长 58.14%，主要原因主要系报告期内公司加强营销团队及应用技术团队建设，聚焦客户需求加快产品迭代创新，积极应对复杂环境变化，实现色谱填料、层析介质、色谱分析耗材等主要产品快速增长；另一方面，本期公司将赛谱仪器纳入合并范围，蛋白层析系统及配件产生收入贡献。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益和稀释每股收益等三项指标较上年分别增长 46.27%、37.72%和 37.60%，主要是主营业务增长产生的盈利规模扩大和收购原参股公司赛谱仪器产生较大金额的投资收益。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年减少 28.99%，主要系本报告期公司扩充研发和营销团队以优化内部结构引起的薪酬增加以及为提高交付速度增加安全备货的支出。

报告期末，公司总资产和归属于上市公司股东的净资产较报告期初分别增长 52.63%和 48.34%，主要原因是报告期内公司经营利润增加及股权融资、债权融资资金的流入。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2022 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	14,086.57	15,296.49	17,635.15	23,565.91
归属于上市公司股东的净利润	6,092.36	10,414.73	4,689.65	6,316.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,621.67	4,643.63	4,267.34	5,172.35
经营活动产生的现金流量净额	-3,744.53	6,505.91	2,054.20	6,373.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-0.02	七、73	7.93	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,533.38	七、67 七、74	1,440.64	1,151.09

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,154.25	七、68		
委托他人投资或管理资产的损益	1,606.70	七、68	498.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31.22	七、74 七、75	-5.15	32.66
减：所得税影响额	442.07		277.62	199.54
少数股东权益影响额（税后）	75.69		70.69	42.22
合计	7,807.76		1,593.10	941.99

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,000.00	14,357.58	12,357.58	0
应收款项融资	344.00	751.19	407.19	0
其他非流动金融资产		1,500.00	1,500.00	0
合计	2,344.00	16,608.77	14,264.77	0

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

为补充公司根据中国会计准则编制的财务报表，公司亦采用经调整的净利润指标作为额外财务计量。呈列该财务计量是为了公司管理层用以评估公司的财务表现，调整项目为一次性项目、非现金项目或与正常营运不相关的项目。该非中国企业会计准则计量可以为投资者及其他相关人士提供额外资料用于以管理层采用的相同方式了解及评估公司的经营业绩。使用此非中国企业会计准则计量作为分析工具有其限制，投资者及其他相关人士不应将其独立于根据中国企业会计准则呈报的经营业绩作考虑，亦不应用以其替代根据中国企业会计准则呈报的经营业绩进行分析。

经调整归属于上市公司股东的净利润指标去除了非上市投资的公允价值变动、股份支付费用等两个项目影响，经调整归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润指标去除了股份支付费用项目影响。

单位：万元 币种：人民币

	2022 年	2021 年	同期增减变动幅度 (%)
调整前：			
归属于上市公司股东的净利润	27,512.76	18,808.97	46.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,704.99	17,215.87	14.46

非中国企业会计准则调整：			
未上市投资的公允价值变动	-5,154.25	/	/
股份支付费用对归母净利润的影响额	6,237.10	983.46	534.20
非中国企业会计准则计量：			
经调整归属于上市公司股东的净利润	28,595.61	19,792.43	44.48
经调整归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,942.09	18,199.33	42.54
经调整归属于上市公司股东的净利润率（%）	40.51	44.34	减少 3.83 个百分点

## 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司秉持“以创新、赢尊重、得未来”的经营理念，认真落实既定发展战略，积极应对国内外经济环境变化和不利影响因素，充分发挥公司在生物医药分离纯化领域积累的产品性能优异、质量稳定、产能可靠及应用服务专业高效等核心竞争力，加大市场拓展力度，加强运营管理，基本达成既定的经营目标。2022 年实现营业收入 70,584.12 万元，较上年同期增长 58.14%；实现归属于上市公司股东的净利润 27,512.76 万元，较上年同期增长 46.27%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 19,704.99 万元，较上年同比增长 14.46%。

#### 1、聚焦生物医药主业，以客户为中心，强化应用技术服务，促进业务快速增长

公司重视生物医药市场机遇，加强重点客户的需求对接和应用技术服务，对重点项目提供一站式服务，从小试研发到放大生产，全面配合客户完成验证及生产应用。报告期内生物医药领域实现营业收入 5.90 亿元，较上年增长 51.27%；该收入占本年总营业收入 83.63%，比重较上年略有降低；本年色谱填料和层析介质的产品销售收入为 4.52 亿元，较上年增长 29.58%；填料产品收入占本年总营业收入 64.02%，较上年降低约 14.11 个百分点。全年产生色谱填料和层析介质产品销售的客户数量为 611 家，较上年增加 111 家；应用于药企正式生产或三期临床项目的色谱填料和层析介质产品销售收入约 2.64 亿元，占本年填料和介质产品收入的 58.41%，较上年增加约 11 个百分点。

本报告期应用于大分子药物项目的层析介质、生物分离柱和层析系统等产品的销售收入继续保持快速增长，其中主要应用于大分子药物分离纯化的亲和及离子交换层析介质的销售收入 3.08 亿元，较上年增长 14.50%。

在小分子药物方向，抗生素用高性能填料产品持续放量；完成造影剂全系列产品的工艺开发并大规模应用；胰岛素高性能硅胶产品研发取得突破，经过验证已经具备国际竞争力，未来可以支撑硅胶产品销售取得更大突破；加速推进多肽项目新型填料的进口替换。本报告期主要应用于小分子药物分离纯化的聚合物和硅胶色谱填料的销售收入 1.27 亿元，较上年增长 77.17%。

公司重视生物医药市场机遇，加强重点客户的需求对接和应用技术服务，对重点项目提供一站式服务，从小试研发到放大生产，全面配合客户完成验证及生产应用。报告期内公司建立成都应用技术中心和北京办公室，提高响应区域客户需求速度。全年举办多场线上纯化专题解决方案分享会，在客户比较集中的北京、上海、广州、南京、杭州、苏州、青岛、成都等城市成功举办多场学术研讨会，推动药物下游工艺开发及生产技术发展；与西浦慧湖药学院携手建设分离纯化人才培养基地，举办生物工程分离与纯化技术实训班，系统讲授生物工程的分离纯化技术、产品鉴定技术等实用方法，培养生物工程纯化人才，打造特色学科，助力国家生物医药产业蓬勃发展。

2022 年公司色谱填料和层析介质导入各个阶段应用项目的数量明显增加，在抗体、疫苗、血液制品、酶、CGT、胰岛素、多肽/寡核苷酸、抗生素、生产激素/干扰素、糖类、天然产物和造影剂等应用方向实现约 928 个项目应用，占公司累计应用项目统计总数的比例约 41.52%。

2022 年度色谱填料和层析介质产品应用新增项目数量统计

项目类别	研究阶段	临床 I 期	临床 II 期	临床 III 期	商业化	总计
抗体	250	43	20	17		330
疫苗（包含重组蛋白）	130	5		6	2	143
血液制品	5	1				6
酶	41	3				44
CGT	68	5				73
胰岛素	12	1	3	3	5	24
多肽/寡核苷酸	118	18	5	8	27	176
抗生素	61	4		1	22	88
生长激素/干扰素	10				1	11

糖类	4					4
天然产物	23					23
造影剂	5				1	6
总计	727	80	28	35	58	928

公司色谱填料和层析介质产品应用累计项目数量统计

项目类别	研究阶段	临床 I 期	临床 II 期	临床 III 期	商业化	总计
抗体	530	116	37	35	1	719
疫苗（包含重组蛋白）	258	16	3	14	2	293
血液制品	26	5	2	1		34
酶	85	3			3	91
CGT	124	8	1			133
胰岛素	38	4	10	14	17	83
多肽/寡核苷酸	294	48	6	20	78	446
抗生素	179	9	2	6	78	274
生长激素/干扰素	12				3	15
糖类	5					5
天然产物	110				8	118
造影剂	19				5	24
总计	1680	209	61	90	195	2235

注：表格数据来源于公司内部销售统计，与客户具体应用项目和阶段可能存在偏差。

本报告期公司通过以现金方式收购赛谱仪器，将公司产品线从色谱填料和层析介质、色谱分析耗材延伸至纯化层析系统。在大分子实验室纯化领域，国内所使用的仪器大多由欧美国家的大公司所垄断，而国内市场对分离纯化仪器的需求近年来增长迅速，目前主要依靠进口满足国内市场的需求。赛谱仪器通过自主研发，不断创新，经过近十年的努力，所生产的蛋白纯化系统仪器，达到国内领先水平，打造出国产纯化设备领先品牌。通过将赛谱仪器纳入合并报表范围，公司可以进一步整合和共享双方的生物制药企业、研发机构用户和渠道资源，相互促进和拉动双方产品在既有医药客户的应用，发挥“1+1>2”的作用。

本报告期公司通过现金方式收购 RILAS。RILAS 设立于 2009 年 10 月，是位于美国生物科技重镇波士顿的一家研发外包服务公司。该公司主要业务是给美国的药企以及生物科技公司提供色谱分离纯化服务，主要包括合成化学药物和手性化合物的纯化，以及新近拓展的寡核苷酸纯化和多肽纯化业务。公司与 RILAS 携手，有助于快速拓展在美国的生物分子分离纯化业务，促进公司的产品渗透进入北美市场。

## 2、加快新产品开发和产业化应用，积极布局新的业务增长点

为满足客户对更高标准、更高效、更环保分离纯化工艺的要求，公司依托微球材料底层制备技术优势持续规划和开发新产品。报告期内推出的重点新产品有：

Protein A 亲和层析介质新产品 UniMab® EXE。该产品采用“刚柔并济”式的设计理念，以刚性单分散多孔 PMMA 微球为内核，保证介质拥有更好的机械性能，更耐压，支持更高更稳定的柱床；在 PMMA 微球表面及内部孔洞涂覆柔性葡聚糖涂层，葡聚糖的多羟基结构保证 UniMab® EXE 拥有出色的亲水性，降低非特异性吸附，同时多羟基意味着更多的 Protein A 结合位点，可实现更高载量，提升抗体批处理量。通过精心独特的创新设计，新产品 UniMab® EXE 可明显提高抗体生产效率，降低成本，满足实验室制备、中试及工业化放大生产的需求。

离子交换层析介质新产品 NanoGel™-50Q HC。该产品以具有开放超大孔径结构的单分散聚苯乙烯-二乙烯基苯（PS-DVB）微球为基质，通过表面亲水改性降低非特性吸附，并采用独特的表面功能化技术，使其具有高载量、高耐盐、高耐碱、高流速、高选择性和低反压的特性。在抗体、病毒/疫苗、核酸及重组蛋白等生物药生产时可简化生产步骤，提高批处理量，降低生产成本。

专用于 mRNA 分离的亲层析介质 NanoGel dT20。该产品脂基质由交联聚（苯乙烯-二乙烯基

苯)组成,其表面经过良好的亲水涂层改性,非特异性结合很低。填料表面用 poly(dT) 功能化,从而通过与 mRNA polyA 尾部的碱基配对捕获 mRNA。产品在标准 mRNA 纯化条件下提供有效的捕获和释放,而且可以在高流速下使用,减少工艺开发时间并提高生产率。

具有超大孔道结构(500 埃/1000 埃/1250 埃/1500 埃等)的小粒径硅胶色谱填料产品,应用于公司生物分离柱耗材产品的同时,也已实现向国际知名色谱分析厂商供应,提升了公司在世界色谱材料领域的影响力。针对使用需求量大、市场价值高的如胰岛素、鱼油、索玛鲁肽、利拉鲁肽等药物,定制开发了更具性能优势的专用硅胶色谱填料。

本报告期子公司纳微生命科技完成 100nm 羧基乳胶微球的放大转产,以及 120nm 羧基乳胶微球的性能改进;完成 200nm 时间分辨荧光微球的放大转产,以及 300nm 时间分辨荧光微球的小规模重复生产;完成 1.5 μm 链霉亲和素磁珠的稳定性测试与小规模重复生产;完成二维荧光编码微球所用染料的制备。为加强公司在磁性微球材料方面的研发能力和加快相关应用产品开发进程,公司在年初收购了英菲尼。在本报告期与英菲尼协作开展两款新型核酸提取磁珠的开发及与市场各家主流核酸提取试剂盒的适配。

报告期内用于车载显示屏的黑色间隔物微球已经导入部分客户并量产。

除公司既有产品的迭代创新外,公司引进杨凌露博士组建项目组开展功能膜材料研发,引进王志成博士组建项目组开展碳微球新材料研发,与第三方合作开发医美用微球产品。

### 3、打造稳定的质量体系和可靠的供应能力

公司已形成一套比较完整和有效的质量控制体系,结合经营规模快速扩大和新产品、新业务的发展计划,公司将继续加大品质保证和检验检测人员、设备投入,加强质量挂钩的绩效考评,建设质量为企业文化。

随着销售需求增长,常熟生产基地各生产车间实际生产能力稳步提升,安全、环保、职业卫生等工作有序落实。同时,公司持续完善组织管理能力建设,在工厂目视化管理、绩效考核、设备设施预防性维保、水电汽等公辅成本核算及控制等方面持续改进,不断提高生产效率。琼脂糖、葡聚糖等天然聚合物填料/层析介质主要从植物和微生物中提取原料,亲水性好,由国际领导厂商较早导入市场,目前在生物制药领域应用广泛。公司以高交联琼脂糖为基质,利用特有的微球改性技术增强基球机械强度,已开发出亲和层析介质、离子交换层析介质和分子筛等多系列产品,其中 NAb、NAb Pro 等新一代高交联琼脂糖 Protein A 层析介质在载量、流速、耐碱性、配基脱落、HCP 残留、纯度、回收率等方面达到进口主流产品水平。

为进一步实现琼脂糖及葡聚糖微球层析介质的规模化生产,加快在研产品的商业化进程,推动纯化材料的进口替代,报告期公司在常熟生产基地实施 40 吨/年琼脂糖微球层析介质和 10 吨/年葡聚糖微球层析介质技术改造项目,推进设备设施安装、单机调试及联调联试,现已进入投料试生产阶段。该项目的顺利投产,将进一步丰富公司的产品体系。

2022 年 5 月,公司研发中心大楼奠基开工建设,计划在 2024 年上半年投入使用。项目将建设 2.94 万平方米研发中心大楼一幢、建设生物制药分离纯化应用技术平台和开展新产品研发,以更好支撑公司产品和技术研发工作,提高自主创新能力,进一步丰富公司产品线,优化产品结构,巩固公司的市场地位、扩大竞争优势,最终为公司发展提供长期驱动力,保持公司领先的行业地位。

为加速推进公司长远发展战略规划,抢抓生物药行业发展机遇,持续扩大公司层析介质产品的生产规模,提升公司生物医药分离纯化产品与技术的市场占有率与竞争优势,公司在年初设立了全资子公司浙江纳微生物科技有限公司,并在浙江嘉兴平湖独山港经济开发区购买工业用地约 60 亩,建设新的生产基地。报告期内已完成相关设计、环评、能评、安评等前期工作。

### 4、集聚优秀人才,建设一流团队

2022 年,是公司人才聚集的一年,公司陆续引进多位在生命科学行业具有深厚积累和具有跨国公司高层领导经验的管理和技术人才,全面提升销售、市场、应用技术及公司运营等环节的综合竞争力。公司聘任牟一萍女士出任公司总经理,领导公司全面提升销售、市场、应用技术及运营等环节的综合竞争力。牟一萍女士具有超过二十年生命科学领域的丰富经验,曾任职安捷伦科技有限公司全球副总裁兼生命科学与化学分析事业部大中华区总经理、GE 医疗集团生命科学部大中华区总经理等职务,不仅擅长推动业务增长,同时建立了以客户为中心的公司文化,并且打造了堪称业界一流的售前售后团队。公司聘任王冬博士担任主管市场营销方向的副总经理,并聘任多位有行业经验、对市场有深度理解的商业人才,构建包含药企、生物公司、科研领域等方

向完整的营销团队，实现更好地市场覆盖和客户对接，不断优化公司市场布局，提高公司市场拓展能力。

同时，在产品研发及应用技术方向，2022 年公司陆续引进陈武博士、周新博士、王志成博士、米健秋博士、杨凌霄博士等多位具有海外留学背景和跨国企业工作经验的高端技术专家，进一步巩固公司在新材料产品开发和分离纯化应用技术服务领域的优势地位；在生产部门，引进具有国际知名制药企业管理经验的雒家良博士领导质量和生产体系提升工作。

为进一步健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司重视股权激励工具的使用。2022 年公司实施了第一期限限制性股票激励计划，分两批授予董事、高管、核心技术人员和骨干员工等 177 名对象，占到公司年末员工总数的 21.59%。结合公司上市后的管理实际，对在 2017 年制订并发布执行《员工股权激励计划》进行修订，并为引进高端人才和专家资源、激励部分核心员工，于 2022 年 9 月向 26 名激励对象授予员工持股平台部分预留的财产份额。按照《员工股权激励计划》规定，激励对象应自激励股份授予之日起至少为公司服务满八年。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司是一家专门从事高性能纳米微球材料研发、规模化生产、销售及应用服务，为生物医药、平板显示、分析检测及体外诊断等领域客户提供核心微球材料及相关技术解决方案的高新技术企业。

公司自设立以来，专注于高性能纳米微球的制备和应用技术研究，致力于成为全球领先的微球品牌，打造战略性新兴产业的中国“芯”材料。公司秉持“以创新，赢尊重，得未来”的经营理念，长期坚持底层技术创新和跨领域合作，突破了微球精准制备的技术难题，实现对微球材料粒径、孔径及表面性能的精准调控，成功将产品应用于生物医药、平板显示、分析检测及体外诊断等众多领域，打破了国外领先企业长期以来的技术和产品垄断，加快了高性能色谱填料和间隔物微球的国产化速度，推动了国产自主研发产品打入欧美发达国家市场的进程。

通过持续十余年的跨领域研发创新、技术进步与产品积累，公司建立了全面的微球精准制备技术研发、应用和产业化体系，自主研发了多项核心专有技术，是目前世界上少数几家可以同时规模化制备无机和有机高性能纳米微球材料的公司之一。公司能够根据相关领域的关键应用需求，精准调控微球材料的尺寸、形貌、材料构成及表面功能化，进行精准化、个性化制备。公司目前可提供粒径范围从几纳米到上千微米、孔径范围从几纳米到几百纳米的特定大小、结构和功能基团的均匀性微球。公司主要产品包括用于生物制药大规模分离纯化的色谱填料/层析介质微球、用于药品杂质分析检测的色谱柱、用于控制 LCD 面板盒厚的间隔物微球以及体外诊断用核心微球等，同时能够为客户提供分离纯化技术服务。

本报告期公司通过增加投资控股收购了苏州赛谱仪器有限公司。赛谱仪器通过连续十余年的技术创新与产品积累，自主研发了多项核心专有技术，仪器产品主要应用于蛋白多肽、抗体、疫苗以及核酸等生物大分子的精细化分离纯化，功能齐全，性能稳定，是实验室用国产蛋白纯化设备领域的领先企业。

#### 1. 公司主要产品和服务

公司目前产品和服务主要涉及生物医药、平板显示和体外诊断等三大应用领域。生物医药领域，公司主要为生物制药分离纯化提供关键的色谱填料和层析系统，同时也为药品质量检测和科学研究提供分离和分析耗材；平板显示领域，公司主要产品为间隔物微球，同时可以提供包括以二氧化硅为基质的间隔物微球（间隔物硅球）、导电金球、黑球等光电应用微球材料；体外诊断领域，主要提供磁微粒化学发光、胶乳免疫比浊、免疫荧光、核酸提取等产品所需的磁珠、乳胶微球、荧光微球等关键微球原材料。

应用领域	产品种类	产品名称	技术特征	主要用途
生物医药	药物分离纯化	硅胶色谱填料	均一粒径的多孔硅胶微球，机械强度高，未键合	广泛用于有机小分子、手性分子、天然产物、多肽、抗生

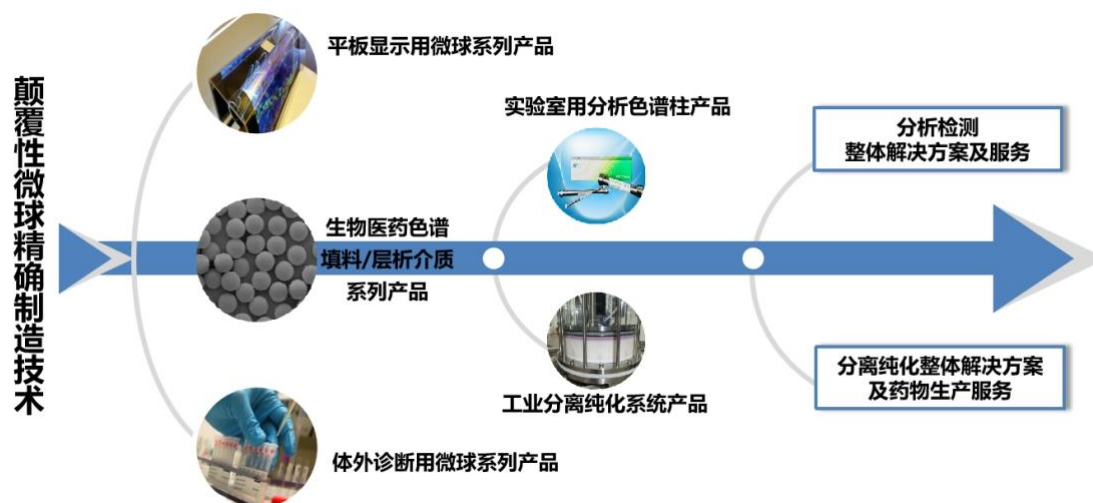


色谱填料和层析介质		官能团时用于正相色谱分离；表面改性或键合官能团后实现反相、亲水、手性等色谱分离	素、胰岛素等的大规模分离纯化，也是实验室分析检测最常用的色谱柱填充材料	
	聚合物色谱填料	均一粒径的聚合物微球，耐碱性强，寿命长，不需要表面改性就可以直接用于反相色谱分离	主要用于有机小分子、天然产物、多肽、抗生素、胰岛素、核苷酸等的大规模分离纯化	
	离子交换层析介质	对微球进行亲水表面改性后再键合离子交换基团	主要用于抗生素、多肽、蛋白质、抗体、核酸等生物分子的分离纯化	
	亲和层析介质	在微球表面键合 Protein A、硼酸、金属螯合等	主要用于抗体、蛋白及多糖的分离纯化	
	疏水层析介质	在微球表面键合苯基和丁基疏水基团	主要用于蛋白、抗体等生物分子的分离纯化	
	凝胶过滤填料	通过精准控制微球的孔径尺寸，对不同分子量的目标分子进行分离	主要用于疫苗、病毒、蛋白等生物分子及小分子的分离纯化	
	其他微球产品	利用公司技术研发优势，为客户开发定制化微球产品等	用于特殊应用的纯化填料或微球产品	
药物分离分析色谱柱及相关配套	液相色谱柱及样品前处理产品	基于公司生产的单分散微球材料，结合自主研发创新性的表面改性平台技术和稳定可靠的装柱工艺，生产出分离选择性好、柱效高、耐受性佳、覆盖面广的产品，包括分析柱、半制备柱，以及固相萃取柱和净化管等	主要用于生物技术、制药（包括生物药、化药、中药）、食品安全、环境监测、化工和科研中的色谱分析检测	
	蛋白层析系统	由高精度泵、全波长紫外检测器、馏分收集器、pH 和电导检测器和系统软件组成，是蛋白纯化的专用仪器	主要用于生物药分析检测和用于蛋白、多肽、核酸等大分子的分离纯化配套设备和仪器	
	技术服务	药物分离纯化技术服务	利用公司产品性能优势及工艺技术优势为制药企业提供技术解决方案	为客户提供研发、生产等分离纯化相关技术服务（目前主要是手性药物拆分服务）
平板显示	光电领域用微球材料	间隔物塑胶球	粒径均一的实心聚苯乙烯微球，化学稳定性好	广泛应用于 LCD 面板及 PDLC 智能调光膜的盒厚控制
	光电应用其它微球	间隔物硅球、导电金球、黑球及其他特种微球	间隔物硅球应用于 LCD 面板边框盒厚的控制；导电金球应用于 LCD 边框导电联接、ACF 各向异性导电胶膜等；黑球可用于车载显示屏、VA 显示以及一些特殊显示	
体外诊断	诊断试剂用核心微球	磁珠	由单分散多孔聚合物微球经多层包被技术制备的高灵敏度生物检测用磁珠，由超顺磁氧化铁内核和氧	核酸提取，化学发光，蛋白纯化等

			化硅外壳构成的核壳结构磁珠	
		体外诊断用其他微球	乳胶微球、荧光微球等	应用于标记免疫检测

## (二) 主要经营模式

公司依托深厚的微球精准制备底层技术基础和优势，拓展相关领域的产品和业务，持续提升自身的成长空间和天花板。



公司根据自身实际情况，独立进行生产经营活动，拥有完整的采购、生产、销售和研发体系。公司根据生产经营需要、行业惯例及市场状况合理选择经营模式，并根据发展战略、客户需求和供应商情况及时调整完善自身经营模式。

### 1. 采购模式

公司根据自身业务需求建立了完备的采购体系，通过合格供应商目录对供应商进行统一管理。公司采购主要包括原材料及少量产成品，原材料用于公司自产产品生产，成品系应客户需求自其他厂商采购，用于与公司产品搭配销售。鉴于公司的产品特性，公司采购原材料品种多、质量要求较高，主要采购的原辅材料包括化工原料、定制部件、外发机械和电子加工件、包装材料、生产研发用化学试剂、耗材等。

### 2. 生产模式

公司设有生产中心对公司生产工作进行统一管理。公司主要产品均为标准品，制定安全库存指标，根据实时库存和销售预测制定生产计划并组织生产，同时根据临时订单及时调整生产计划。对于定制产品等非主要产品，公司一般根据订单组织生产。

### 3. 销售模式

公司主要采取直销的销售模式，通过与客户对接，了解客户需求，为客户筛选合适产品，并为部分客户提供项目工艺开发以及技术解决方案以实现产品销售。

在生物医药领域，公司主要从早期研发阶段开始提供纯化产品或解决方案，深度绑定客户。在此过程中，对于较为早期的生物制药产品，公司可以在研发阶段切入，定制化研发客户需要的色谱填料及层析介质，并有望基于前期介入，在规模化生产阶段锁定客户；而对于较为成熟的商业化阶段生物制药产品，公司则主要提供分离提纯使用的产品（核心耗材）的一种可替代选择。借助这样的模式，公司已经与众多医药生产企业、科研院所、色谱柱生产企业及 CRO/CDMO（合同研究组织/合同工艺开发和生产组织）企业等形成较为稳固的合作关系。积极探索整体化解决方案，推广“交钥匙”工程模式，提高效率，降低成本。

除与客户对接的销售团队外，公司设有专门的应用技术开发部门，为客户提供药品分离纯化方案，从而促进公司产品的销售。

### 4. 研发模式

公司主要采取自主研发的模式，针对具体研发项目，进行事前立项评审、事中跟踪管理、事后结项验收的全项目周期管理。各研发团队根据分工，分别聚焦特定领域进行专项开发，必要时邀请其他学科专家合作以实现技术突破；针对重点研发项目，公司亦组织核心研发团队进行攻关。经过多年技术积累，公司目前已形成了微球合成技术平台、微球功能化技术平台、微球应用技术平台以及纯化系统技术平台，可实现高性能纳米微球材料的精准制造和横向应用拓展，以及配合高性能微球材料应用的仪器设备开发能力。

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

##### (1) 生物医药分离纯化和分析检测行业

色谱技术作为目前分离复杂组分最有效的手段之一，是现代工业中最重要的物质分离技术之一。色谱技术主要有两大应用方向，用于工业分离纯化时被称为制备色谱，应用包括医药、食品及环保等领域，其中医药特别是生物医药是主要应用市场；用于实验室分析检测时被称为分析色谱，广泛应用于药品质量分析、食品安全检测、环境监测、石油化工产品杂质控制、化学和生命科学研究用分离分析等。

生物药生产环节下游需要通过分离纯化提高产品的纯度和收率，保障产品质量和稳定性，因此分离纯化成为生物药的核心生产环节，普遍占据整个生产成本的一半以上。由于可以对复杂组分进行分离，色谱技术几乎是生物制药分离纯化的唯一手段，高纯度、高活性的生物制品制造基本都依赖于色谱/层析分离技术。色谱填料（应用于生物大分子领域时又被称为“层析介质”）是液相色谱技术的核心关键，应用领域广泛，并对分离纯化的结果和效率起着至关重要的作用。因此，生物制药生产效率的提高与生产成本的降低，离不开下游分离纯化工艺的突破创新；其中，色谱填料/层析介质及其工艺的发展起着不可或缺的作用，与下游制药行业息息相关。

据 Frost&Sullivan 报告，全球生物药在需求增长和技术进步等诸多因素的推动下，尤其是单抗类产品市场增长的推动下，预计从 2019 年的 2,864 亿美元增长至 2024 年达到 4,567 亿美元，年复合增长率为 9.8%。小核酸类药物技术趋于成熟，高增长率带动下全球市场快速增长，截止 2021 年，全球小核苷酸类药物市场规模已经来到了 49 亿美元，预计 2025 年将达到 114 亿美元，年复合增长率达 23.3%。从 2016 年到 2020 年，全球 CGT 市场规模从很小金额增长到 20.8 亿美元，年复合增长率 153.3%，预计到 2025 年规模将到达近 305.4 亿美元，年复合增长率 71.2%。随着中国经济和医疗需求的增长，中国生物药市场发展迅速，预计 2018 年至 2023 年期间的年复合增长率分别为 19.4%，预计到 2023 年达到人民币 6,357 亿元的规模；其中中国 PD-1 和 PD-L1 抑制剂市场在 2019 年达 63 亿元，预计将以 67.0% 的年复合增长率增长到 2024 年的 819 亿元的规模。

随着生物药行业的快速发展，生物样品下游纯化技术近些年来也越来越受重视。为了提高产品的纯度和收率，保障产品的质量及稳定性，分离纯化已经成为生物药的研发重点和核心生产环节。作为主要耗材的色谱填料和层析介质，以及实验室用层析仪器，具有产品技术复杂，质量控制严密，应用工艺多样和法规监管严格等特点，之前一直为欧美日少数供应商垄断，至今仍占据主要市场份额。垄断的后果是新产品新技术的发展受到抑制，国外产品更新慢，创新不足，技术换代迟缓，成本长期居高不下，限制了中国生物制药产业的发展。因此，可替代进口产品的高性能国产化微球材料和高精准仪器具有巨大市场潜力。近年来，我国高端生物制药产业快速发展，生物药研发投入力度不断加大，新产品上市速度加快，市场竞争加剧，生物制药厂家面临巨大成本与安全供应压力，因此对性能优异、供应稳定、价格合理的国产分离纯化材料产生了迫切需求；同时，我国传统小分子原料药厂商亦面临产品质量提升与环保减排的压力，可通过高性能色谱填料微球的使用改进分离纯化工艺，保障生产安全，促进传统小分子原料药产业升级转型，提高国内制药产业的综合竞争力。

在生物大分子分离纯化领域，美国思拓凡公司（Cytiva）、日本东曹株式会社（Tosoh）、美国伯乐实验室有限公司（Bio-Rad）、德国默克集团（Merck）等大型跨国科技公司是层析介质的主要市场参与者，美国思拓凡公司（Cytiva）是实验室层析系统的主要供应商；在中小分子分离纯化领域，株式会社大阪曹达（Osaka Soda，原名 Daiso）、富士硅化学株式会社（Fuji）及瑞典诺力昂公司（品牌为 Kromasil）等是色谱填料的主要生产厂家，产品主要为以硅胶色谱填料为代表的无机色谱填料；在液相色谱分析耗材领域，美国安捷伦科技有限公司（Agilent）、美国沃特世科

技公司（Waters）、美国赛默飞世尔科技公司（Thermo Fisher）等是主要供应商。上述主要市场参与者均为具有数十年经营记录的跨国企业，业务网络覆盖主流国际市场，在产品技术方面，除长期专注于材料领域之外，更是进一步形成了覆盖生命科学、医疗保健、分析化学等多领域的丰富产品组合，具有较为可观的经营规模。

### （2）平板显示用微球行业

尽管在单块面板中用量较小，微球材料整体仍然是平板显示行业面板制造不可或缺的原材料，大部分显示器面板均需间隔物微球用于屏幕及边框的盒厚控制，其中聚合物间隔物微球产品用于液晶显示器的面内支撑，黑色化的微球产品应用于车载显示器内部，无机硅球应用于面板边框支撑。除间隔物微球外，在聚合物微球表面镀上镍和金等金属层所形成的导电金球，可用于 LCD 边框起导电连接作用，同时也是电子封装关键材料各向异性导电胶膜（ACF）的重要组成部分。智能调光膜（PDLC）近年来的加速发展，也为间隔物塑胶球开拓了新的应用场景。结合平板显示行业的快速发展与巨大体量，光电应用微球材料的市场前景依然广阔。

### （3）体外诊断用微球行业

微球是磁微粒化学发光、胶乳免疫比浊、免疫荧光、液相芯片、核酸提取等过程的关键材料与反应载体，主要依赖德国默克集团（Merck）、美国思拓凡公司（Cytiva）、美国赛默飞世尔科技公司（Thermo Fisher）、日本 JSR 集团等国际厂商供应。

我国体外诊断市场发展尤为迅速。据 Frost & Sullivan 和中商情报网整理的的数据，中国体外诊断市场规模于 2021 年已达到 1243 亿，预计在 2025 年能达到 2358 亿，年复合增长率 17.4%。终端市场的增长带动了包括微球在内的国产关键原料和关键部件等产品的快速发展。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

在生物药分离纯化领域，公司经过十五年的专注投入，厚积薄发，近几年取得高速发展，目前已成长为产品种类齐全、应用项目丰富、市场占有率高（不含新冠疫苗生产专用产品）的国产色谱填料和层析介质产品供应和专业服务厂商之一。

公司主要产品包括色谱填料/层析介质、色谱分析耗材、实验室用层析仪器、间隔物微球及体外诊断用微球等。其中，公司自主研发的单分散色谱填料/层析介质打破了国外少数公司对相关技术和产品的垄断，已成功导入众多应用项目并实现销售规模逐年快速增长，同时凭借卓越产品性能开始出口至国外，成功改变以往中国单向进口高性能色谱填料/层析介质的局面。间隔物微球方面，由于其是液晶面板控制盒厚的关键材料，制备技术难度大，长期以来被少数几家日本公司垄断，公司相关产品亦成为间隔物微球国产化重要突破。体外诊断用微球产品中除核酸提取用磁珠扩增产能保障防控需求外，化学发光用磁珠和荧光微球已通过客户端验证和实现小规模应用。

公司技术领先，产品线丰富，在国际国内均具备一定竞争力。但公司的主要客户均为医药客户，该类客户由于药品法规政策、使用习惯、生产路线等原因，更换色谱填料和层析介质难度较高，对已选定的色谱填料和层析介质黏性较大。

公司高度重视市场拓展和客户服务工作，陆续引进多位在生命科学行业具有深厚积累和具有跨国公司高层领导经验的管理和技术人才，全面提升销售、市场、应用技术及公司运营等环节的综合竞争力。同时，在客户服务上，公司积极及时响应客户需求，配有专业团队根据客户产品特性及客户具体需求选择色谱填料及层析介质，亦可为客户定制专用色谱填料，并提供相应色谱填料及层析介质试用；在稳定的产品质量体系和可靠的产能保障基础上，不断优化服务品质，扩大产品应用项目范围和提高市场占有率。由于国际贸易环境的不确定性和防控影响，医药类客户和体外诊断产品客户出于关键生产原材料的安全供应考虑，对于国产的高性能分离纯化介质、层析仪器和关键微球原材料的采购意愿加强。公司作为国内细分领域的龙头，具有种类齐全、性能优异的产品线，可依赖的质量体系和可靠的生产供应能力，以及专业高效的应用技术服务团队，将会更好助力中国生物医药产业的进步。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

对于快速增长的国内生物医药市场，国产色谱填料和仪器设备供应商也迎来了巨大的国产化替代趋势和机遇，主要原因如下：1）国家药品集采政策逐步落地，药企对成本端的重视程度大大提升，对性能优异、供应稳定、价格合理的国产分离纯化材料和仪器设备产生迫切需求；2）复杂的国际关系下，本土生物医药企业对于生产的核心耗材和关键设备具有较强的自主可控诉求；

3) 疫苗和中和抗体等带动了全球生物制药上游需求的爆发, 进口填料和仪器的供货效率降低, 加速了药企对包括色谱填料和仪器设备在内国产生产商的认可。基于以上趋势, 具备丰富产品积累、稳定的产品质量体系和可靠的产能保障的国产化色谱填料和仪器设备供应商, 有机会迎来市场扩张和份额提升的双重红利。

生物制药生产主要分为上游发酵和下游纯化。随着近十几年基因工程的飞速发展, 上游细胞发酵表达量由起初的不到 1 g/L 到现在的 5 g/L 甚至更高。随着上游发酵效率的提升, 下游纯化的通量和效率成了生物制药生产的瓶颈; 同时生物医药产品已从传统蛋白疫苗、单抗向 mRNA 疫苗、双抗、多抗、ADC、核酸药物等创新药物快速发展, 与此相对应的新的性能纯化介质和仪器设备的市场需求也在快速增长。行业整体增长和药物迭代更新必然对色谱填料的需求和技术创新带来机遇和挑战。

随着国内产业升级的进程加快以及环保要求的提升, 很多采用传统低效高污染工艺的药物生产项目面临巨大压力。采用高性能色谱填料升级生产工艺将会得到进一步重视, 这给公司带来了前所未有的新机遇。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

经过十余年持续研发创新, 公司在微球精准制备、结构控制、表面改性和功能化以及大规模生产等方面积累了多项核心技术, 能够满足生物医药、平板显示、分析检测及体外诊断等不同领域客户的关键需求。公司微球产品相关核心技术来源均为自主开发, 系十余年跨学科研发创新所得, 且已通过专利或技术秘密等形式采取保护措施, 为公司保持产品优势打下坚实基础, 对公司业务发展具有重要作用, 具体如下:

###### (1) 单分散多孔二氧化硅微球制备及应用技术

自主研发模板法制备技术, 可在制备过程中精确控制硅胶微球的粒径大小和粒径分布, 无需进行复杂分级筛分即可直接生产出粒径变异系数 (CV 值) 小于 3% 的硅胶色谱填料, 公司率先实现基于该制备技术的大规模生产并推出单分散硅胶色谱填料产品。

基于公司已有的模板法制备单分散硅胶技术, 本报告期重点开发出具有超大孔道结构 (500 埃/1000 埃/1250 埃/1500 埃等) 的小粒径硅胶色谱填料产品, 应用于公司生物分离柱耗材产品的同时, 也已实现向国际知名色谱分析厂商供应, 提升了公司在世界色谱材料领域的影响力。针对使用需求量大、市场价值高的如胰岛素、鱼油、索玛鲁肽、利拉鲁肽等药物, 定制开发了更具性能优势的专用硅胶色谱填料。

###### (2) 单分散聚合物微球制备及应用技术

自主研发单分散聚合物微球种子法制备技术, 可用于精确制备大小可控、尺寸均一的单分散聚合物多孔或实心微球; 具有反应周期短、工艺简单, 适用于大规模生产, 易于控制微球材料组成、形态、孔径大小和比表面积等优点, 使公司成为世界上少数可以大规模生产单分散聚合物色谱填料的公司之一。

###### (3) 手性硅胶色谱填料制备及应用技术

自主研发机械强度较高的大孔硅胶基球制备技术、纤维素和直链淀粉生产工艺、涂覆及键合衍生化工艺。使用该技术制备的基球粒径均匀、孔径分布窄, 使用该基球生产的手性色谱填料具有更高柱效、更低柱压和更长寿命; 使公司同时掌握大孔硅胶基球制备、直链淀粉等关键原材料合成及涂敷或键合等生产工艺, 是世界上少数可大规模生产手性色谱填料的公司之一。

目前该系列产品已实现稳定量产。医药产业领域手性拆分技术门槛较高, 针对不同的手性目标物, 公司已开发和积累了丰富的手性拆分应用技术, 可提供手性拆分打包技术服务, 为客户解决毫克级到百公斤级的手性拆分需求。结合该业务方面的发展规划, 报告期公司开始改造建设手性药物分离纯化专用生产车间。

###### (4) 单分散表面亲水化聚合物层析介质制备及应用技术

自主研发聚丙烯酸酯微球与聚苯乙烯微球等强疏水性材料的表面亲水化改性及功能化技术, 使用该技术制备的层析介质具有非特异性吸附低、机械强度高、溶胀系数小、压缩比例低等优点, 产品可以承受更高流速产生的压力, 有利于增加柱床高度, 增加批处理量, 提高生产效率, 减少客户设备投资。

报告期内, 为满足对单克隆抗体、病毒、疫苗以及较高分子量的重组蛋白等大分子生物产物

的分离纯化需求，公司在单分散表面亲水化技术之上，有 Protein A 亲和层析介质新产品 UniMab® EXE 和离子交换层析介质 NanoGel™-50Q HC 等迭代创新产品发布上市。除此之外，公司还推出中试级层析柱 NmPILOT 系列产品，解决生物医药分离纯化环节中经常遇到的中试级层析柱的装填困难的问题。

#### （5）单分散间隔物聚合物微球制备及应用技术

自主研发单分散实心聚苯乙烯微球精确控制技术，微球平均粒径精确性可控制在正负 30 纳米之间，粒径分布系数小于 4%；可从单分散微球产品中去除极少量不合格微球，满足平板显示领域对间隔物微球粒径精确性和粒径均匀性的高要求。

报告期内用于车载显示屏的黑色间隔物微球已经导入部分客户并量产。

#### （6）单分散导电金球制备及应用技术

自主研发以单分散实心聚苯乙烯微球为基球，通过表面改性、功能化及化学电镀 100 纳米左右金属层，制备成具有核壳结构的导电金球，使用该技术制备的产品具有金属层与聚合物表面结合力强、镀层光滑、不团聚、导电性能好、电阻低等特性，使公司成为少数可与日本公司竞争的国产厂商之一。

报告期配合参股公司鑫导电子开发各向异性导电胶膜（“ACF”）新产品的需要，对导电金球的硬度、镀层以及表面形貌等性能进行调试和优化，已经成功导入 ACF 产品应用。

#### （7）Protein A 亲和层析介质制备及应用技术

自主开发出高载量、耐碱、耐压的 Protein A 亲和层析介质，该产品主要用于分离抗体类及含有 Fc 片段的蛋白类大分子。突破了软硬胶基质、表面亲水化修饰、配基等核心制备技术，实现了稳定放大生产。其中，硬胶基质 Protein A 亲和层析介质具更高机械强度，突破传统 15cm 柱高的限制，更适用于工业化连续化生产。

报告期公司 Protein A 亲和层析介质新产品 UniMab® EXE 发布上市。该产品采用“刚柔并济”式的设计理念，以刚性单分散多孔 PMMA 微球为内核，保证介质拥有更好的机械性能，更耐压，支持更高更稳定的柱床；在 PMMA 微球表面及内部孔洞涂覆柔性葡聚糖涂层，葡聚糖的多羟基结构保证 UniMab® EXE 拥有出色的亲水性，降低非特异性吸附，同时多羟基意味着更多的 Protein A 结合位点，可实现更高载量，提升抗体批处理量。

#### （8）体外诊断用微球材料的制备及量产技术

基于公司单分散微球精准制备技术基础，公司研发团队致力于打造有机合成、微球染色、表面修饰、应用开发四大平台技术，为诊断试剂厂商量身定制高性能微球原材料，不断实现生物分离用磁性微球、标记免疫检测用微球及仪器校准类微球的国产供应。

本报告期完成 100nm 羧基乳胶微球的放大转产和 120nm 羧基乳胶微球的性能改进，完成 200nm 时间分辨荧光微球的放大转产和 300nm 时间分辨荧光微球的小规模重复生产，完成 1.5μm 链霉亲和素磁珠的稳定性测试与小规模重复生产，完成二维荧光编码微球所用染料的制备。

#### （9）高性能液相色谱柱制造和应用技术

子公司纳谱分析自主研发并完善用于抗体、蛋白类生物大分子色谱表征的 BioCore 产品系列，包括体积排阻、离子交换、疏水保留、亲水保留和反相保留等。最新推出的 DNACore 色谱柱系列更适用于疫苗和基因治疗药物的研发和生产质控领域。公司在生物大分子色谱分析和表征领域已成为世界上少数同时拥有顶层设计能力和底层制造技术的公司之一。

#### （10）蛋白层析系统设计和开发技术

子公司赛谱仪器通过连续十余年的技术创新与产品积累，自主开发出蛋白层析系统相关的高压输液泵、紫外检测器、控制和操作软件等技术，积累形成 SCG、SDL、SDA、SCG-P 等不同系列的纯化仪器，能够满足不同客户群体多种多样的应用需求，在系统流速方面，有 36mL/min，100mL/min，300mL/min，1000mL/min 不同流量大小的泵可供选择；在紫外检测器方面，有 280nm 固定单波长检测器，254/280nm 固定双波长检测器，200-400nm 可变双通道检测器，200-600nm 可变四通道检测器，200-800nm 可变四通道检测器。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2020 年	不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，新申请发明专利 31 项，新增授权发明 10 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	57	21	150	50
实用新型专利	45	47	49	48
软件著作权	5	5	5	5
合计	107	73	204	103

说明：报告期内知识产权新增数及累计数中包含本期因非同一控制下企业合并增加的子公司所持有的知识产权数，其中：累计申请数量中包含 81 项，累计获得数量中包含 60 项。

## 3. 研发投入情况表

单位：万元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	11,706.88	6,609.66	77.12
资本化研发投入	/	/	/
研发投入合计	11,706.88	6,609.66	77.12
研发投入总额占营业收入比例 (%)	16.59	14.81	增加 1.78 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	/	/	/

### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

本年度研发费用总额 11,706.88 万元，比上年同期增加 77.12%，主要系公司进一步扩充研发团队、实施限制性股票激励计划加大研发人员激励所致。报告期内公司合并范围内子公司增加也是引起本期研发费用增加的重要原因。

### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	离子交换层析介质新产品研发	3,500.00	1,198.18	3,558.08	抗体纯化离子交换层析介质 UniGel-65Q HC 已经完成全面评测，推入市场。新一代高性能阳离子交换层析介质工艺已经打通，表现出良好的纯化性能。CHT 层析介质完成小试，在客户的应用测试中达到预期结果。	根据生物医药市场需求，开发出新型、高性能离子交换层析介质	国内先进	适用于胰岛素、蛋白、多糖、抗体、病毒颗粒等的高效分析和分离纯化
2	全新一代高载量耐碱亲和层析介质研发项目	1,500.00	364.79	1,123.03	开发出新型耐碱配基，产品耐碱性及载量得到提升；推出核-壳型软硬胶结合 Protein A 亲和层析介质 UniMab® EXE，兼具软胶和硬胶基质的优势。	Protein A 亲和层析介质的升级产品，具有更高的载量和稳定性，对标国外进口产品	国际先进	主要用于分离抗体类及含有 Fc 片段的蛋白类大分子
3	硅胶色谱填料产品升级和新产品研发	2,500.00	2,222.54	2,222.54	推出鱼油专用硅胶基质填料，已完成客户验证；开发出 UniSil HP 系列色谱填料，在胰岛素纯化分辨率、上样载量上具有良好的性能优势。开发出具有超大孔隙核壳微球硅胶色谱填料，已经进入中试放大阶段。反相混合模式硅胶色谱填料已经完成中试验证。	基于纳微已有的单分散硅胶基球技术，开发高性能反相硅胶、手性硅胶、高性能杂化硅胶、核壳硅胶等硅胶基质色谱填料	国际先进	用于抗生素、天然产物、胰岛素、多肽，手性药物等分离纯化
4	手性固定相研发	2,500.00	1,144.44	1,144.44	已开发出 6 款涂覆型手性拆分固定相，展现出良好的性能优势，键合型手性固定相正在研发性能优化中	开发性能优异的单分散手性拆分固定性，提供相关的手性拆分解决方案	国际先进	主要用于手性药物拆分
5	TFT-LCD 光电显示应用微球的研发	570.00	300.58	612.02	开发出突起导电球，可以降低接触电阻，目前已经进入客户验证及评价阶段。开发出低金含量导电金球产品，产品成本降低 40%左右，已完成客户	开发出适用于光电显示领域的高性能微球产品，实现进口替代	国内领先	用于光电显示领域的间隔物微球，控制盒厚；导电金球，微电



					验证，实现销售。			路连接
6	新型磁分离介质研发项目	3,000.00	477.85	1,902.85	推出磁性琼脂糖、磁性聚合物微球及表面偶联有 Protein A、Protein G、链霉亲和素、Ni-NTA 等基团的相关产品，已进入试销售阶段。磁固相萃取产品已完成实验室验证阶段。	开发磁分离相关的基础磁性微球产品，满足样品前处理、小规模纯化等需求	国内领先	用于样品前处理及小规模抗体/蛋白纯化、免疫沉淀、pull-down 实验等场景中
7	高强度多糖类凝胶微球的研发	1,500.00	1,227.57	2,278.54	开发出高强度交联琼脂糖凝胶微球，完成了工艺优化放大生产；推出了 NW Rose™、NW Dex™ 和 NW Super™ 系列分子筛层析介质，已进入试生产阶段。	开发出高强度多糖类凝胶微球及基于该基质的相关系列产品	国内领先	用于蛋白质、多糖、核酸等生物大分子样品高分辨率分离纯化
8	新型亲和层析介质研发	2,200.00	1,794.84	2,491.23	完成核酸亲和层析介质产品迭代，产品性能得到进一步提升，已进入试生产阶段。Protein L/Protein G 亲和层析填料已经完成多批次中试测试，客户试用反馈良好。	开发 protein G/Protein L 亲和、核酸亲和、抗 A 抗 B 亲和、AAV 亲和等新型亲和层析介质	国际先进	在抗体捕获、核酸药物、基因治疗等领域应用前景广阔
9	IVD 用微球新产品	900.00	569.55	603.47	核酸提取磁珠完成工艺优化，产能大幅度提升；化学发光用磁珠进入中试阶段；完成 200 nm 时间分辨荧光微球的各方面性能测试及放大生产	打造有机合成、微球染色、表面修饰、应用开发四大平台技术，为诊断试剂厂商量身定制高性能微球原材料产品	国内领先	细胞因子联检、过敏原筛查、基因分型等
10	高性能分析型色谱填料及色谱柱的研发	1,500.00	695.17	1,752.00	开发出 3 个 DNACore 寡核苷酸色谱柱系列，已实现小批量生产；完善 BioCore 蛋白表征色谱柱系列，推出 3 款新型色谱柱产品	实现高端色谱柱国产化，实现基球、表面化学修饰、装柱生产以及应用支持等全过程自主可控	国内领先	广泛应用于制药、食品安全、环境保护、化工等领域的分析检测
11	实验室级层析膜产品的开发	2,000.00	212.41	212.41	完成实验室级别 1ml 层析膜原型产品的开发及柱管设计，完成包括质粒在内的四种样品的评测，性能表现优异	开发出高性能层析膜产品，与公司柱层析产品和技术有机结合，为客户创造更高	国际领先	用于生物制药的分离纯化过程，可快速去除目标产品中超低浓度

						价值		的大分子杂质及污染物
12	核酸合成仪的开发	1,500.00	660.46	660.46	实验室级寡核苷酸固相合成仪系统完成 Beta 测试；工业级寡核苷酸固相合成仪样机处于样机设计阶段	实现寡核苷酸从实验室级别小批量合成到中试级别规模生产	国内领先	用于临床研究、核酸药物开发以及分子诊断探针的合成
13	固相合成载体的研发	1,000.00	180.64	180.64	制备出核酸固相合成载体样品，并建立了用于核酸固相合成载体的评价体系，表现出良好的性能。	推出高性能核酸固相合成载体，满足市场需求	国际领先	核酸固相合成的载体
14	单分散软胶微球制备技术研发项目	2,000.00	118.16	118.16	已完成单分散软胶微球制备技术的可行性验证，实验样机已交付	开发出单分散软胶制备技术，实现工业连续生产	国际领先	用于蛋白质、多糖、核酸等生物大分子样品的分离纯化
15	工业级蛋白纯化系统的开发	2,500.00	349.66	349.66	已完成技术团队扩充，在实验室级仪器技术基础上规划工业级产品	推出高性能蛋白纯化系统，满足实验室级到生产级蛋白纯化需求	国内领先	主要应用于抗原、抗体、核酸、病毒、重组蛋白、疫苗等生物制药下游工艺的分离纯化
合计	/	28,670.00	11,516.84	19,209.53	/	/	/	/

## 情况说明

不适用

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	211	129
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	25.73	24.07
研发人员薪酬合计	5,333.02	4,245.50
研发人员平均薪酬	26.53	32.91

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	14
硕士研究生	47
本科	123
专科	27
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	135
30-40岁(含30岁,不含40岁)	52
40-50岁(含40岁,不含50岁)	12
50-60岁(含50岁,不含60岁)	9
60岁及以上	3

说明:

公司研发人员期末总数 211 人, 包含赛谱仪器研发人员, 赛谱仪器 2022 年 6 月纳入合并范围, 此处计算平均薪酬时加权计算人数。

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1、微球材料底层制备技术创新优势

通过持续研发创新, 公司突破并掌握了微球精准制备底层技术, 实现了不同基质微球材料制备中粒径大小及粒径分布的精确控制, 孔径大小、孔径分布和比表面积精准调控, 表面性能和功能化的调控以及产业化生产应用。

以色谱填料/层析介质微球为例, 其粒径大小及分布是决定产品色谱性能的最关键参数之一。目前业内进口色谱填料微球的粒径分布变异系数(用于比较数据离散程度, 变异系数越大, 离散程度越大)一般超过 10%, 而公司产品微球的相应变异系数可做到 3%以下, 粒径差异更小、更均匀。粒径精确可控且具备高度均一性的单分散色谱填料因而具有柱效高、柱床稳定、压力低、批次间重复性好、分离度好等优势。

基于微球材料底层制备技术优势, 公司不仅可以提供用于生物大分子工业分离纯化的层析介质产品, 还可提供用于小分子药物分离纯化的色谱填料产品, 以及分析检测用高分辨率色谱填料和色谱柱产品; 既可满足工业纯化的高比表面积、高载量需求, 又可满足色谱分析检测的精细粒径需求。公司微球精确制备技术作为平台性技术, 具有较强延展性, 除现有色谱填料与间隔物微

球的生产外，还可用于开发生产诊断领域用磁性微球、荧光编码微球及乳胶颗粒等。

## 2、齐全的产品种类

不同使用场景对色谱填料/层析介质的产品要求不同，需求种类繁多。基于微球材料底层制备技术，公司已开发出用于小分子分离纯化的硅胶色谱填料，及用于生物大分子分离纯化的层析介质，产品种类齐全，可满足各类客户不同需求。

基质方面，公司填料基质种类覆盖齐全，是全球少数可同时生产硅胶、聚苯乙烯、聚丙烯酸酯和琼脂糖或葡聚糖等四种性能互补填料的的公司之一。

粒径与孔径方面，公司可提供粒径小于 2 微米的超高压硅胶色谱填料、粒径 3-5 微米的高压硅胶色谱填料及粒径 10 微米以上的工业分离纯化用色谱填料；孔径可选范围包括 10、20、30、50、100、150 纳米。

分离模式方面，公司已突破聚合物填料表面亲水改性及功能化技术，成功克服合成聚合物色谱填料与软胶相比亲水性差、非特异性吸附大的缺点，使其既可用于中小分子的分离纯化，也可用于生物大分子的分离纯化。公司可生产不同分离模式的色谱填料，具体包括硅胶正相、反相、亲水、体积排阻，聚合物反相、聚合物离子交换、疏水、体积排阻、亲和及混合模式等。

子公司纳谱分析以公司自有填料产品为基础，已开发形成小分子分离 ChromCore 系列色谱柱、生物大分子分离 BioCore 系列色谱柱、手性拆分 UniChiral 系列色谱柱和样品前处理 SelectCore 系列产品等四大产品线。

子公司赛谱仪器拥有不同系列的大分子纯化仪器设备，如 SCG，SDL，SDA，SCG-P 等系列，满足不同客户群体多种多样的应用需求。在系统流速方面，有 36mL/min、100mL/min、300mL/min、1000mL/min 不同流量大小的泵可供选择；在紫外检测器方面，有 280nm 固定单波长检测器、254/280nm 固定双波长检测器、200-400nm 可变双通道检测器、200-600nm 可变四通道检测器、200-800nm 可变四通道检测器。另外，流动相入口数量，多柱位模块，反向冲洗，柱压差监测，收集口数量，组分收集器，样品泵，气泡传感器等选配模块均可根据实际需求灵活配置。

## 3、规模化生产能力

制药行业关系到民众生命安全及身体健康，而色谱填料则直接影响药品质量与主要成本，因此制药行业对色谱填料的持续安全供应有较高要求。目前，国内少有填料生产企业可进行规模化生产，而公司已在苏州工业园区和常熟新材料产业园建成合计约 3 万平方米的研发和大规模生产基地具备规模化生产能力，可保证产品安全供应。公司拥有完整质量控制体系，已通过 ISO9001 质量管理体系认证，部分产品经客户质检合格出口至韩国、欧美等发达国家和地区，在保障产品质量的同时已实现批量生产与稳定供应，可同时满足客户对产品质量、数量及稳定性三方面要求。

## 4、专业高效的技术服务能力

公司致力于通过综合技术服务满足客户个性化需求，增强合作深度与广度。公司已投资建成完善的生物制药、手性药物分离纯化实验室及中试放大平台，并建有专业应用技术团队，可为客户提供色谱填料筛选、新工艺开发、生产工艺流程及设备设计、生产成本评估、产品杂质分析检测、专用色谱产品定制等个性化服务以及“实验-中试-大规模生产”各环节的工艺放大和整体解决方案，同时可为客户相关技术人员提供理论和实验技能培训，保障产品应用效果。

## 5、货期短，响应速度快

市场响应方面，境外色谱填料厂商供货周期普遍较长，而公司主要产品均有备货，供货周期一般为 2 周左右，中试放大项目的填料一般也只需预留 1-2 个月的备货周期，在时效性方面具备明显优势。同时，公司销售部门与技术支持部门均与客户直接对接，响应能力强，有条件迅速获知并处理客户反馈的问题及需求，与境外填料厂商相比速度更快。

## 6、国际一流人才团队和强大的持续创新能力

公司董事长江必旺博士兼任首席科学家并主管研发工作，公司核心技术团队成员稳定、技术实力强。公司高度重视新产品研发，以技术门槛高、附加值大的高性能微球产品为目标，支持高难度、长周期的研发项目。经过十余年发展，公司已在单分散硅胶色谱填料、Protein A 亲和层析介质、导电金球、磁性微球等多个高端微球制备技术领域取得突破。公司秉持“以创新，赢尊重，得未来”的经营理念，倾心汇聚高端人才，已形成尊重创新、重视技术的企业文化与研发氛围，持续创新能力强。

**(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施**

□适用 √不适用

**3、风险因素****(一) 尚未盈利的风险**

□适用 √不适用

**(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险**

□适用 √不适用

**(三) 核心竞争力风险**

√适用 □不适用

**1、新产品研发失败或无法产业化的风险**

高性能微球材料是生物医药、平板显示、分析检测及体外诊断等领域不可或缺的基础材料，其制备与应用涉及化学、物理、生物、材料等多门学科知识与前沿技术，技术门槛与壁垒相对较高，研发周期较长，因此新产品的研发需要大量人力、物力和资金投入。

为持续保持竞争优势，公司需不断开发新技术并进行市场转化以丰富其产品线，同时积极开拓新的应用领域，扩大市场规模。在同行业企业普遍增加研发投入，同时国外厂商起步更早、规模更大、资本实力更为雄厚的背景下，公司受研发条件、产业化进程管理等不确定因素影响，可能出现技术开发失败或在研项目无法产业化的情形，导致无法按计划推出新产品上市，给公司营业收入增长和盈利能力提高带来不利影响。本报告期公司研发投入占营业收入的比例为 16.59%，研发投入占比较高，若新产品研发与产业化应用失败，或市场销售未达预期，将对公司财务状况与生产经营造成不利影响。

**2、重要专有技术被剽窃或复制的风险**

公司所处的色谱填料/层析介质行业属于技术密集型行业，长期被国际大型科技公司垄断。作为后发国产厂商，公司主要依靠核心技术开展生产经营并参与市场竞争，凭借技术及产品的相对优势赢得市场份额。对于具有重要商业意义的核心技术，公司通过专利申请和技术秘密等方法进行保护，但仍可能存在知识产权被侵害或保护不充分的风险。若出现第三方侵犯公司专利与专有技术，或公司员工泄露重要技术秘密的情形，可能导致公司核心竞争力受损，对公司经营造成不利影响。

**3、核心技术人员及其他重要研发人员流失的风险**

公司研发团队在公司的研发与生产过程中发挥着关键作用，对公司未来发展至关重要。作为创新驱动型创业公司，若未来不能在薪酬福利、工作环境与职业发展等方面持续提供具有竞争力的待遇，不断完善激励机制，可能造成公司研发队伍人员不稳定，甚至导致核心技术人员及其他重要研发人员流失，对公司业务及长远发展造成不利影响。

**(四) 经营风险**

√适用 □不适用

**1、原材料稳定供应的风险**

由于公司高性能微球材料的主要应用领域为生物制药行业，其生产制备对技术稳定性与原材料质量要求较高，下游部分生物制药客户亦会要求公司及时向其报备原材料更换信息。因公司生产经营规模较小，为提高议价能力、降低采购成本，公司针对部分原材料采取集中采购策略，以获得价格优惠，因此存在单一供应商采购情形。若单一采购供应商原材料供应出现问题，公司需向其他备选供应商进行采购，必要时重新进行产品验证程序，可能导致短期内产品质量控制成本提高，对产品生产进度与销售造成一定不利影响。

公司主要采购的原辅材料包括化工原料、包装材料、生产研发用化学试剂、耗材等。该等材料采购价格主要取决于生产厂家的产品定价和采购时点的市场供需情况，公司对上述原材料的采购价格影响力较小；该等材料的备货周期一般为 7-15 个工作日，进口原材料备货周期一般为 45-

60 天。公司可能存在由于主要原材料的供给周期变化而影响生产进度，或由于原材料价格发生较大波动而导致成本增加的风险。

## 2、市场竞争加剧的风险

报告期内，公司营业收入为 70,584.12 万元，净利润为 27,686.42 万元。与大型跨国公司相比，公司营业收入和净利润规模仍相对较小，抵御经营风险的能力也相对较弱。

中国生物药市场的快速增长和公司在科创板成功上市，使得药物分离纯化这一细分领域得到更高关注和重视。一直垄断色谱填料/层析介质供应的大型跨国公司更加重视中国市场业务，而国内同行业公司也较以往更容易取得股权融资和加快发展速度，公司面临市场竞争加剧的风险。色谱填料/层析介质在生物医药领域的应用需要供需双方在分离纯化工艺优化方面展开深入合作，需要下游制药客户对公司的产品质量和应用方案充分信任。与跨国公司竞争对手相比，公司在品牌影响力方面存在显著差距，使得公司的产品在进口替代过程中还处于劣势，也对公司的产品和技术水平提出了更为苛刻的要求。

公司将更加准确把握市场需求，持续提升研发能力和产业化能力，以满足客户更高的产品技术要求，保持国产高性能色谱填料/层析介质龙头的优势，实现既定的业绩增长目标。

## 3、生物医药市场拓展风险

色谱填料/层析介质微球是用于从生物发酵液中捕获、纯化目标生物活性成分的核心材料，也是抗生素、有机合成药物、手性药物、天然药物等小分子药物重要的分离纯化材料。按照我国药品生产监管规范要求，药品生产企业在产品获批时需要报备相关色谱填料/层析介质厂家，若更换相关供应商，需对更换后的产品进行试产、测试并在药监局履行相关变更程序，替代成本较高，客户对于色谱填料及层析介质供应商的黏性较强。上述产品应用特点使得公司作为市场新兴参与者，在与原有国际大型科技公司的竞争过程中，需要结合医药企业客户的日常生产排期、产能扩张规划等因素，经过较长时间的方案论证、产品导入、变更备案等环节，才能最终完成替代。整个替代过程需要医药企业客户的深入配合，存在一定不确定性。公司无法凭借性价比优势或单一产品技术优势，实现市场快速替代。生物医药市场拓展进度存在不达预期风险，将直接影响到公司业务的持续增长趋势。

公司在深入服务有既有客户的同时，将持续加大销售团队和应用技术团队建设，不断增加对目标客户、目标项目的覆盖广度和服务深度。

## 4、产品质量控制风险

公司主要产品包括用于生物医药领域的色谱填料/层析介质和用于平板显示领域的间隔物微球等，以生物医药的分离纯化为主要应用场景。生物医药产品质量与消费者生命健康安全息息相关，而色谱填料/层析介质作为药品分离纯化环节的核心材料直接影响着药品质量，因此下游客户亦对公司产品性能与质量提出较高要求。由于色谱填料/层析介质微球均为微米级、亚微米级甚至纳米级产品，生产制备、表面改性与功能化精细程度较高，若公司在采购、生产等环节质量控制把关不力，或未能持续改进质量控制体系以适应生产经营相关变化，可能造成产品质量控制出现问题，对产品品牌及公司市场声誉产生不利影响。

公司已形成一套比较完整和有效的质量控制体系，结合经营规模快速扩大和新产品、新业务的发展计划，公司将继续加大品质保证和检验检测人员、设备投入，加强质量挂钩的绩效考评，营造质量为本的企业文化。

## (五) 财务风险

适用 不适用

### 1、应收账款回收和存货余额较高的风险

报告期期末，公司应收账款账面价值 23,079.30 万元，占本期营业收入的比例为 32.70%。未来随着营业收入的增长，公司应收账款绝对金额可能进一步增加，如公司客户发生信用风险，公司可能面临应收账款损失风险。

报告期期末，公司存货主要由原材料、自制半成品、库存商品和发出商品构成。公司存货账面价值为 22,087.94 万元，占期末资产总额的比例为 11.31%，占比较高。公司产品种类较多，可以按照材质、粒径、孔径等分成多种不同规格，且由于产品精密度较高，生产周期较长，公司对标准品均备有一定存货，因此存货余额较大。未来随着公司生产规模的扩大，存货余额有可能会进一步增加，从而影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。此外，若公司产品发生滞

销，或部分原材料、半成品出现损坏、过期等情况将导致存货减值，对公司经营产生不利影响，亦存在发生影响资产质量和盈利能力的风险。

随着公司业务规模的扩大，公司将结合生物制药、平板显示、体外诊断、科研院所等不同行业的业务特点，形成差异化的客户信用管理政策，健全常态化的应收款项跟催机制。对于存货，将借助 ERP 系统提高销售预测、安全库存、排产调度、供应链等环节的管理水平，合理压降不必要的库存量，提高运营效率。

## 2、税收优惠政策发生变化的风险

报告期内，公司享受的所得税税收优惠对公司业绩的影响如下：

单位：万元

项目	2022 年
利润总额	30,719.56
所得税税收优惠金额	2,555.14
所得税税收优惠金额/利润总额	8.32%

本报告期公司享受的所得税优惠金额占当期利润总额比例为 8.32%，如果国家相关税收优惠政策发生变化，或者公司在经营过程中，未能持续达到相关优惠条件，则公司的税负有可能增加，导致公司未来经营业绩受到不利影响。

## 3、商誉减值的风险

2022 年上半年，公司通过股权受让或增资的方式分别取得赛谱仪器、英菲尼和 RILAS 的控制权，并按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定，将购买日的合并成本大于合并中取得的上述标的公司可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉；截至本报告期末，公司商誉为 15,015.07 万元，占公司资产总额的比例为 7.69%，其中公司因收购赛谱仪器、英菲尼和 RILAS 产生的商誉金额分别为 14,156.64 万元、305.74 万元和 552.69 万元。

公司收购上述标的公司过程中均履行董事会或股东大会审议程序，并对投资的必要性和发展前景进行了充分论证，赛谱仪器的蛋白纯化系统业务、英菲尼的功能纳米材料业务以及 RILAS 的分离纯化技术服务和合同研发业务与公司的主营业务均存在一定的协同效应，有助于促进公司现有业务和技术的提升和发展。然而，企业合并所形成的商誉，至少应在每年年度终了进行减值测试，如果合并后上述标的公司所处行业政策或竞争环境发生不利变化，标的公司掌握的技术和产品竞争力下降，或者其自身经营情况出现恶化，都可能导致标的公司未来经营状况不达预期，上述交易形成的商誉也将面临减值的风险，从而对上市公司的经营业绩产生不利影响。

## (六) 行业风险

适用 不适用

### 1、生物医药行业政策变化的风险

公司产品主要应用于为生物医药领域，由于生物医药产品关系到消费者生命健康安全，性质特殊，相关产业因此受到国家及地方各级药品监管部门和卫生部门监管，行业政策法规规范性较强。在经济结构调整的大背景下，我国医药卫生体制改革逐步深入，作为重点发展与监管对象的医药行业也面临着行业政策和市场环境的重大调整。如公司下游制药客户不能及时调整经营策略，适应监管环境和卫生政策变化，将导致其产品研发、生产经营出现问题，从而引致采购需求减少，对公司业绩产生不利影响。

公司将密切关注医药行业政策，分析相关政策对公司重要客户形成的影响，并及时调整产品策略和业务模式，减少因政策变化对公司经营造成的不利影响。

### 2、新材料行业政策变化与安全生产、环保管理的风险

公司主营业务为高性能纳米微球材料的研发、规模化生产、销售及应用服务，根据国家统计局《战略性新兴产业分类（2018）》，公司隶属于“3.6 前沿新材料”中的“3.6.4 纳米材料制造”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司隶属于“C 制造业”中的“化学原料和化学制品制造业（C26）”。新材料行业暂未纳入国家统计局《国民经济行业分类》，因此由有关部门参照化工行业进行管理，其行业政策可能因行业分类和监管定位改变而发生变化，具体生产经营中亦受

到安全生产方面的严格要求。若公司未能针对行业政策变化进行及时调整，或在安全生产和环境保护方面出现漏洞，将对公司生产经营产生不利影响。

公司一直重视安全生产和环境保护，不断加大安全和环保设施投入，确保生产安全，做好环境保护工作。

### (七) 宏观环境风险

适用 不适用

近年来，国际政治和经济环境错综复杂，中美贸易摩擦不断，虽然我国目前经济形势相对稳定，但宏观经济前景仍存在一定的不确定性。

公司存在从境外采购原材料和向境外销售产品的情形，并以美元、日元等方式进行结算，若公司未能准确判断汇率走势，或未能及时实现销售回款和结汇导致期末外币资金余额较高，将可能产生汇兑损失，对公司的财务状况及经营业绩造成一定不利影响。

### (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

### (九) 其他重大风险

适用 不适用

## 4、报告期内主要经营情况

报告期实现营业收入 70,584.12 万元，较上年同期增长 58.14%；实现归属于上市公司股东的净利润 27,512.76 万元，同比增长 46.27%；实现扣除非经常性损益后归属上市公司股东的净利润 19,704.99 万元，同比增长 14.46%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	70,584.12	44,634.68	58.14
营业成本	15,092.66	7,188.77	109.95
销售费用	10,048.65	6,625.99	51.66
管理费用	9,550.27	4,753.88	100.89
财务费用	-105.18	-448.19	不适用
研发费用	11,706.88	6,609.66	77.12
经营活动产生的现金流量净额	11,188.81	15,756.39	-28.99
投资活动产生的现金流量净额	-50,703.70	-30,090.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	26,776.49	33,028.34	-18.93

营业收入变动原因说明：报告期内公司色谱填料、层析介质、色谱分析耗材等主要产品继续保持较快增长；另一方面，本期公司将赛谱仪器纳入合并范围，蛋白层析系统及配件成为带动公司收入增长的几类主要产品之一。

营业成本变动原因说明：主要是与营业收入增长相对应的产品销售成本和提供服务成本的增加。本报告期内赛谱仪器纳入合并范围，其毛利率低于公司原有水平，使得营业成本同比增速高于营业收入的同比增速。此外，报告期销售的产品结构变化也是导致营业成本增加的重要原因之一。

销售费用变动原因说明：本报告期内公司采取积极的营销策略、加大产品及品牌宣传力度，同时加大对销售人员的激励，由此引起的职工薪酬及股份支付费用的增加是本期销售费用增加的主要原因。此外，报告期内公司合并范围内子公司增加也是引起本期销售费用增加的重要原因。

管理费用变动原因说明：本报告期内公司优化薪酬架构、实施限制性股票激励计划，由此引



发职工薪酬、股份支付费用的增长是管理费用增加的主要原因。此外，本报告期合并范围内子公司增加也是引起本期管理费用增加的重要原因。

财务费用变动原因说明：本报告期内财务费用增加，主要系本期内公司债务性筹资增加导致的利息支出增加。

研发费用变动原因说明：本报告期内公司研发团队进一步扩充，公司实施限制性股票激励计划加大对研发人员激励、研发物料消耗增加是引起本期研发费用增长的主要原因。此外，本报告期合并范围内子公司增加也是引起本期研发费用增加的重要原因。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系本报告期公司扩充研发和营销团队以优化内部结构引起的薪酬增加以及为提高交付速度增加安全备货的支出。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期公司进行股权投资而增加的现金收购款项支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本期股权再融资与上年 IPO 募集资金净流入额差异所致。此外，本期支付较大金额现金分红也是导致本期筹资活动现金流入净额减少的一项主要原因。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司目前产品和服务主要应用于生物医药、平板显示和体外诊断等三个行业，分为色谱填料和层析介质、蛋白层析系统及配件、液相色谱柱及样品前处理、IVD 用核心微球、光电领域用微球、分离纯化技术服务和其他产品等七个类别，本报告期分行业、分产品、分地区及分销售模式实现的营业收入和毛利率说明如下：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生物医药	59,030.26	12,358.01	79.06	51.27	104.45	减少 5.45 个百分点
平板显示	3,432.83	738.24	78.49	-8.90	-8.99	增加 0.02 个百分点
体外诊断	7,353.52	1,590.54	78.37	365.45	716.64	减少 9.30 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
色谱填料和层析介质产品	45,189.60	6,922.68	84.68	29.58	55.30	减少 2.54 个百分点
蛋白层析系统及配件	8,036.33	3,997.82	50.25	1,314.88	680.45	增加 40.44 个百分点
液相色谱柱及样品前处理产品	4,574.11	1,173.31	74.35	44.46	47.34	减少 0.50 个百分点
IVD 用核心微球产品	7,353.52	1,590.54	78.37	365.45	716.64	减少 9.30 个百分点

光电领域用微球产品	3,432.83	738.24	78.49	-8.90	-8.99	增加 0.02 个百分点
分离纯化技术服务	950.57	190.55	79.95	225.99	11.68	增加 38.46 个百分点
其他产品	279.66	73.65	73.66	123.41	-31.74	增加 59.86 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内销售	66,641.92	14,060.73	78.90	54.93	104.57	减少 5.12 个百分点
境外销售	3,174.69	626.06	80.28	133.64	252.90	减少 6.66 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销模式	1,620.43	744.73	54.04	106.74	253.81	减少 19.10 个百分点
直销模式	68,196.18	13,942.06	79.56	56.45	103.83	减少 4.75 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

生物药产业快速发展，公司积极应对复杂经济环境、把握市场机遇、加大市场开拓力度，生物医药行业的业务收入继续保持快速增长，填料类业务和色谱耗材类业务分别实现 29.58% 和 44.46% 的增长。由于销售产品结构的变化，填料类业务毛利下降 2.54 个百分点。色谱耗材类业务毛利率基本稳定。

报告期内将赛谱仪器纳入合并范围，本期蛋白层析系统及配件产品累计实现收入 8,036.33 万元。上期蛋白层析系统及配件销售收入主要为公司代理销售赛谱产品实现的收入。

IVD 用核心微球产品包含磁珠、荧光微球、乳胶颗粒等多种细分产品，报告期内累计实现收入 7,353.52 万元，其中主要是用于核酸提取类磁珠产品的营业收入，该部分产品的供应价格持续降低，导致 IVD 产品整体毛利率下降 9.30 个百分点。2021 年公司 IVD 产品尚处于优化放大或市场导入阶段，整体供应量较小，影响 2021 年该产品毛利率的因素较多，2022 年公司应对市场环境变化适度增加磁珠产品的供应量，IVD 产品整体毛利趋于下降。

境外销售收入同比出现明显增长，除在报告期合并 RILAS 的收入外，也是公司持续多年不断积极布局海外市场取得的进展。

公司主要采取直销的销售模式，通过与客户对接，了解客户需求，为客户筛选合适产品，并为部分客户提供分离纯化技术解决方案以实现产品销售。蛋白层析系统和色谱分析耗材产品有部分经销商合作，但在整体营业收入中占比不高。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
色谱填料和层析介质产品	L	101,111.57	78,148.26	74,018.78	46.22	89.18	39.90
光电领域用微球产品	KG	570.14	630.57	404.72	-32.96	-11.43	-14.46

产销量情况说明

公司为提高供货速度适当增加库存商品及自制半成品库存量，但库存周转效率呈现提高趋势。

**(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况**

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
生物医药	材料成本	9,376.43	75.87	4,224.01	69.88	121.98	本期内，公司将赛谱仪器纳入合并范围。 受细分产品结构因素的影响，材料成本在总成本中的占比有所上升，人工及制造成本占比有所下降。
	人工成本	1,350.74	10.93	836.32	13.84	61.51	
	制造成本	1,630.83	13.20	984.32	16.28	65.68	
	成本合计	12,358.01	100.00	6,044.65	100.00	104.45	
平板显示	材料成本	338.59	45.86	394.18	48.59	-14.10	营业成本与营业收入的变化幅度基本一致； 成本结构基本稳定。
	人工成本	265.87	36.01	260.78	32.15	1.95	
	制造成本	133.77	18.12	156.20	19.26	-14.36	
	成本合计	738.24	100.00	811.16	100.00	-8.99	
体外诊断	材料成本	302.48	19.02	26.98	13.85	1,020.92	报告期内核酸提取用磁珠完成工艺优化，产能大幅提升。 优化放大阶段材料、制造成本占比略有波动。
	人工成本	1,180.72	74.23	145.76	74.84	710.07	
	制造成本	107.34	6.75	22.03	11.31	387.35	
	成本合计	1,590.54	100.00	194.77	100.00	716.64	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
色谱填料和层析介质产品	材料成本	4,838.24	69.89	3,085.45	69.22	56.81	成本结构基本稳定。
	人工成本	931.32	13.45	571.82	12.83	62.87	
	制造成本	1,153.13	16.66	800.28	17.95	44.09	
	成本合计	6,922.68	100.00	4,457.55	100.00	55.30	
蛋白层析系统及配件	材料成本	3,681.19	92.08	466.25	91.02	689.54	本期内，公司将赛谱仪器纳入合并范围，成本增幅明显。
	人工成本	93.73	2.34	12.86	2.51	629.03	

	制造成本	222.90	5.58	33.14	6.47	572.55	成本结构基本稳定。
	成本合计	3,997.82	100.00	512.25	100.00	680.45	
液相色谱柱及样品前处理产品	材料成本	756.24	64.45	561.08	70.46	34.78	营业成本与营业收入的变化幅度基本一致； 成本结构基本稳定
	人工成本	218.95	18.66	136.33	17.12	60.60	
	制造成本	198.12	16.89	98.93	12.42	100.27	
	成本合计	1,173.31	100.00	796.34	100.00	47.34	
IVD 用核心微球产品	材料成本	302.48	19.02	26.98	13.85	1,020.92	报告期内核酸提取用磁珠完成工艺优化，产能大幅提升，材料成本占比提高。 优化放大阶段材料、制造成本占比略有波动。
	人工成本	1,180.72	74.23	145.76	74.84	710.07	
	制造成本	107.34	6.75	22.03	11.31	387.35	
	成本合计	1,590.54	100.00	194.77	100.00	716.64	
光电领域用微球产品	材料成本	338.59	45.86	394.18	48.59	-14.10	营业成本与营业收入的变化幅度基本一致； 成本结构基本稳定。
	人工成本	265.87	36.01	260.78	32.15	1.95	
	制造成本	133.77	18.12	156.20	19.26	-14.36	
	成本合计	738.24	100.00	811.16	100.00	-8.99	
分离纯化技术服务	材料成本	56.72	29.77	45.70	26.78	24.13	服务项目差异导致成本结构存在波动
	人工成本	93.90	49.28	94.11	55.16	-0.23	
	制造成本	39.93	20.96	30.80	18.06	29.62	
	成本合计	190.55	100.00	170.61	100.00	11.68	
其他产品	材料成本	44.05	59.80	65.53	60.73	-32.78	
	人工成本	12.85	17.45	21.20	19.65	-39.40	
	制造成本	16.76	22.75	21.17	19.62	-20.83	
	成本合计	73.65	100.00	107.90	100.00	-31.74	

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A.公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 15,761.91 万元，占年度销售总额 22.33%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

## 公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	5,835.79	8.27	否
2	客户二	3,316.81	4.70	否
3	客户三	2,350.13	3.33	否
4	客户四	2,160.77	3.06	否
5	客户五	2,098.42	2.97	否
合计	/	15,761.91	22.33	/

## 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

公司前五名客户中，客户一、客户二、客户四和客户五为公司原有客户在本报告期进入前五大客户，客户三为原有前五大客户。

公司的前五大客户变动较大、集中度较低的原因为：

(1) 公司生物医药领域客户多为医药生产类企业，采购公司产品主要用于各类药物的研发或生产使用。无论是创新药还是仿制药，一款药物从启动研发到获批上市的时间周期普遍较长，需要历经新药发现、临床前研究、临床 I-III 期试验、生物等效性试验、新药上市审批等阶段，时间跨度从一年至十余年不等。对于在研项目，公司下游客户一般在药品中试放大、生产线建设、产品即将获批上市等环节进行色谱填料/层析介质的集中大批次采购，单个客户采购需求波动较为明显，采购频率较低，采购间隔时间较长，导致报告期内客户存在一定变动。

(2) 虽然色谱填料/层析介质属于药物生产过程中使用的分离纯化耗材，但是随着制备技术的发展和进步，高性能微球材料具备机械强度高、粒径高度均匀、稳定性强等特征，可实现多次重复使用，公司产品的使用寿命已能够达到 1-5 年不等。因此，公司下游客户根据研发或生产需要，在实验室分析、药品中试放大、生产线建设、药品获批上市量产等应用场景中单次采购的产品可使用时间较长，无需进行频繁和连续地采购。

## B.公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 5,970.46 万元，占年度采购总额 36.66%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	2,217.52	13.62	否
2	供应商二	2,115.13	12.99	否
3	供应商三	602.99	3.70	否
4	供应商四	548.61	3.37	否
5	供应商五	486.21	2.99	否
合计	/	5,970.46	36.66	/

### 报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

报告期前 5 名供应商中，供应商一和供应商五为原有前五大供应商，供应商二和供应商四为本报告期内新增子公司赛谱仪器生产用配件的供应商；供应商三为公司原有供应商在本报告期内进入前五的供应商。

### 3. 费用

适用 不适用

币种：人民币 单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增长	同比增长 (%)
销售费用	10,048.65	6,625.99	3,422.66	51.66
管理费用	9,550.27	4,753.88	4,796.39	100.89
研发费用	11,706.88	6,609.66	5,097.22	77.12
财务费用	-105.18	-448.19	343.01	-76.53

### 4. 现金流

适用 不适用

币种：人民币 单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增长	同比增长 (%)
经营活动产生的现金流量净额	11,188.81	15,756.39	-4,567.58	-28.99
投资活动产生的现金流量净额	-50,703.70	-30,090.81	-20,612.89	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	26,776.49	33,028.34	-6,251.85	-18.93

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	25,076.28	12.84	37,638.15	29.42	-33.38	公司重视闲置资金管理购买结构性存款理财产品
交易性金融资产	14,357.58	7.35	2,000.00	1.56	617.88	系本期公司购买的结构性存款及计提的结构性存款利息
应收票据	1,712.93	0.88	1,282.35	1.00	33.58	主要系本期已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
应收账款	23,079.30	11.82	9,354.01	7.31	146.73	主要系销售规模扩大引起的客户信用期内的应收款项增加；其次，报告期内公司将赛谱仪器纳入合并范围，应收账款规模有相应增加
应收款项融资	751.19	0.38	344.00	0.27	118.37	主要系公司接受信用等级较高的上市股份制银行开具的银行承兑汇票增加
预付账款	747.62	0.38	446.95	0.35	67.27	主要系公司增加备货预付采购款增加所致
其他应收款	459.65	0.24	83.29	0.07	451.88	主要系公司资产租赁押金增加所致
存货	22,087.94	11.31	12,523.67	9.79	76.37	主要系公司安全备货及报告期内公司将赛谱仪器纳入合并范围所致
合同资产	335.45	0.17	37.39	0.03	797.11	主要系本期新增子公司赛谱仪



						器销售业务对应的质保金
其他流动资产	506.44	0.26	770.38	0.60	-34.26	主要系报告期内增值税借方余额减少所致
债权投资	42,213.51	21.62	29,053.08	22.71	45.30	系本期新购入大额存单及按照实际利率法计提的大额存单利息所致
长期股权投资	1,117.60	0.57	2,738.03	2.14	-59.18	本期公司取得原联营企业赛谱仪器控股权并将其纳入合并范围
其他非流动金融资产	1,500.00	0.77				系本报告期内公司参与投资设立苏州天汇微球创业投资合伙企业（有限合伙）
固定资产	29,865.25	15.29	22,935.54	17.92	30.21	主要系本期公司设备采购增加、常熟纳微在建工程转固所致
在建工程	3,720.44	1.91	790.77	0.62	370.48	主要系本期研发中心建设、浙江纳微一期厂房、常熟纳微技改项目建设所致
无形资产	5,193.75	2.66	1,573.54	1.23	230.07	主要系报告期内浙江纳微取得土地使用权及公司收购赛谱仪时无形资产评估增值所致
商誉	15,015.07	7.69				系本期非同一控制下企业合并取得的被合并方可辨认净资产公允价值大于投资成本的部分
长期待摊费用	1,690.17	0.87	1,297.82	1.01	30.23	主要系报告期内发生的不符合资本化调减的车间改建支出
递延所得税资产	1,285.05	0.66	376.15	0.29	241.63	主要系报告期内股份支付业务产生的可抵扣暂时性差异所致
应付票据	100.75	0.05	348.56	0.27	-71.09	主要系报告期内票据到期支付所致
应交税费	4,328.69	2.22	2,140.25	1.67	102.25	主要系 12 月增值税及第四季度

						企业所得税费用
其他应付款	209.08	0.11	128.68	0.10	62.48	主要系年末预提费用增加所致
一年内到期的非流动负债	309.16	0.16	186.04	0.15	66.18	系本报告期内公司租赁资产增加导致的一年内到期的租赁负债增加
其他流动负债	1,588.53	0.81	769.49	0.60	106.44	主要系本期已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
长期借款	12,111.09	6.20	1,001.24	0.78	1,109.61	主要系本期公司向银行进行长期借款融资所致
递延所得税负债	315.87	0.16				系本期非同一控制下企业合并中资产评估增值及第四季度购入设备器具加计扣除产生的应纳税暂时性差异对应的递延所得税负债

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 2,272.07（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.16%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	936,613.82	保证金、账户只收不付
固定资产	89,060,528.75	抵押贷款
无形资产	11,918,091.41	抵押贷款
合计	101,915,233.98	/

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
347,149,510.33	54,000,000.00	542.87%

- 1) 经公司第二届董事会第五次会议审议批准，公司在 2022 年 1 月新设全资子公司浙江纳微生物科技有限公司，认缴注册资本人民币 2 亿元。
- 2) 经公司第二届董事会第五次会议审议批准，公司以现金人民币 410 万元取得英菲尼 51.25% 股权，以现金 200 万美元取得 RILAS 公司 51% 的股权。
- 3) 经公司第二届董事会第七次会议审议批准，2022 年 3 月公司对赛谱仪器增加投资人民币 1,000 万元，取得赛谱仪器 4.6814% 的股权。增资后公司合计持有赛谱仪器 32.7042% 的股权。
- 4) 报告期内公司通过直接增资及股权受让两种方式增加对鑫导电子的股权投资 709.79 万元。
- 5) 经公司第二届董事会第八次会议审议批准，公司以现金人民币 11,320.24 万元收购赛谱仪器 43.9621% 股权。

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
苏州赛谱仪器有限公司	生化药物分离纯化检测仪器研发、生产、销售及提供相关技术服务、认证服务	收购	11,320.24	76.6664%	募集资金	已完成交割		披露日期：2022-4-12 公告编号：2022-025
合计	/	/	11,320.24	/	/	/		/

2022 年 4 月 8 日，公司与赛谱仪器、DALIN NIE（聂大林）及赛谱仪器全体股东签署《关于苏州赛谱仪器有限公司之股权转让协议》，公司以现金方式收购苏州纽德敏技术咨询有限公司、聂红林、吴江海博科技创业投资有限公司、徐娟娟、苏州海达通科技创业投资有限公司、苏州谱纯管理咨询合伙企业（有限合伙）、岑云东、张斌和张志娟等股东所持赛谱仪器 43.9621% 股权，收购对价为人民币 11,320.24 万元。本次股权收购于报告期内已完成交割，公司合计持有赛谱仪器 953.9880 万元出资，占赛谱仪器注册资本的 76.6664%，赛谱仪器成为公司的控股子公司。

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

本报告期公司的研发中心大楼奠基开工建设，计划在 2024 年上半年投入使用。该项目利用厂区预留用地，原规划方案为 5 层框架结构，建筑面积 1.82 万平方米。鉴于公司业务快速增长背景下对研发能力提出更大需求，为提高现有土地利用率和早日交付更充足研发场地，经重新设计并报规划、建设等政府主管部门核准，将研发中心大楼项目由 5 层增加至 11 层，建筑面积增加至 2.94 万平方米，工程投资概算由 8,942 万元增加至 2.1 亿元（含装修和实验室家具），增加的投资资金 12,058 万元由公司自筹解决。更多信息可见公司于 2022 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

本报告期内浙江纳微投资新建“年产 600 吨生物层析介质和 2 吨手性药物分离纯化项目”，公司已取得该项目土地的不动产权证书（浙（2022）平湖市不动产权第 0029169 号），证载用途为工业用地，土地使用权面积为 40,000 平方米，使用期限至 2072 年 10 月 13 日止。本项目规划总投资 60,000.04 万元，项目建设地点为浙江省平湖独山港经济开发区，建设期为 36 个月，报告期内已投资 3,286.54 万元。

本报告期内，常熟纳微淘汰 1,000 吨/年光扩散粒子减量替换生产 40 吨/年琼脂糖微球及 10 吨/年葡聚糖微球层析介质技术改造项目，目前已完成工程建设项目验收，现处于试生产阶段。

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	2,000.00				20,500.00	10,000.00	1,857.58	14,357.58
应收款项融资	344.00						407.19	751.19
私募基金					1,500.00			1,500.00
合计	2,344.00				22,000.00	10,000.00	2,264.77	16,608.77

报告期末公司交易性金融资产余额 14,357.58 万元，系结构性存款及计提的结构性存款利息，其中结构性存款本金 14,300 万元，利息 57.58 万元；应收款项融资 751.19 万元，系未到期的信用级别较高的银行承兑汇票；私募基金 1,500 万元见下文“私募基金投资情况”表。

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	截至报告期末已投	是否涉及控股	报告期内基金投	会计核算科目	报告期损益
--------	----------	----------	--------	---------	--------	-------

		资金额	股东、关联方	资情况		
苏州天汇微球创业投资合伙企业 (有限合伙)	2022 年 9 月	1,500	否	截止报告期末基金 暂未对外投资	其他非流动金 融资产	0
合计	/	1,500	/	/	/	/

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

币种：人民币 单位：万元

公司名称	公司类型	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
纳谱分析技术（苏州）有限公司	子公司	1,000.00	4,488.88	1,181.95	4,439.98	97.36
常熟纳微生物科技有限公司	子公司	12,954.00	30,633.82	12,038.71	8,682.64	-341.12
苏州纳微生命科技有限公司	子公司	1,111.1111	2,406.61	933.43	3,324.40	66.70
浙江纳微生物科技有限公司	子公司	20,000.00	3,559.46	3,458.87		-311.69
苏州赛谱仪器有限公司	子公司	1,244.3373	10,038.17	7,885.68	11,812.32	1,571.66
苏州鑫导电子科技有限公司	参股公司	3,950.00	2,264.80	1,627.88	179.14	-789.85

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 5、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、适逢国产替代和产业升级双重机遇

对于快速增长的国内生物医药市场，国产色谱填料供应商也迎来了巨大的国产化替代趋势和机遇，主要原因如下：1) 国家药品集采政策逐步落地，药企对成本端的重视程度大大提升，对性能优异、供应稳定、价格合理的国产分离纯化材料产生迫切需求；2) 复杂的国际关系下，本土生物医药企业对于生产的核心耗材具有较强的自主可控诉求；3) 疫苗和中和抗体等需求带来了全球生物制药上游需求的爆发，进口填料的供货效率降低，加速了药企对包括色谱填料在内国产原材料生产商的认可。基于以上趋势，具备完备技术积累的国产化色谱填料供应商，有机会迎来市场扩张和份额提升的双重红利。

目前生物医药产品已从传统蛋白疫苗，单抗向 mRNA 疫苗、双抗、多抗、核酸药物等创新药物快速发展，多联、多价新型疫苗，治疗用疫苗等快速迭代，与此相对应的新的性能纯化介质的市场需求也在快速增长。行业整体增长和药物迭代更新必然对色谱填料的需求和技术创新带来机遇和挑战。

随着国内产业升级的进程加快以及环保要求的提升，很多药物采用的低效高污染工艺急需进行技术革新，这给公司带来了前所未有的新机遇。

#### 2、市场竞争明显加剧

中国生物药市场的快速增长和公司在科创板成功上市，使得药物分离纯化这一细分领域得到更高关注和重视。一直垄断色谱填料/层析介质供应的大型跨国公司更加重视中国市场业务，而国内同行业公司也较以往更容易取得股权融资和加快发展速度，市场竞争明显加剧。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司愿景是秉持“以创新、赢尊重、得未来”的理念，围绕“基础创新、核心突破、链式延伸、多元并重、共创共赢”的发展战略，以技术研发为核心，以市场运营为导向，坚守精益求精的工匠精神把产品做到极致，打造世界一流的高性能微球“芯”材料智造和应用的领导者。

公司当前阶段的战略重心仍是进一步聚焦分离纯化主业，加强营销、应用技术开发和产品迭代创新，把握好中国生物药快速发展的历史性机遇；同时公司会重视高性能微球材料的横向拓展，通过设立先进微球材料应用研究所，加大优秀人才和合作资源的整合力度，争取在更多相关应用领域实现创新突破和国产替代，培养新的业务增长点。对于微球材料以外的有明显协同效应的周边业务，公司会积极把握成熟的时机和丰富业务布局。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2023 年，世界经济总体保持复苏态势，公司将抓住国家及行业“十四五”系列规划等带来的新一轮发展机遇，融入到国家创新驱动发展的重大战略中，坚定不移地践行科技兴国的伟大目标。公司将以经营目标为导向，持续深入推进研发创新驱动发展战略，2023 年公司重点做好以下工作：

1、持续加强应用技术以及销售团队的建设，加大营销投入，继续提升应用技术服务能力，构建协同体系，实现生物制药分离纯化介质产品、色谱分析耗材产品和相关整体解决方案业务的快速增长；

2、高标准、高效率推进公司浙江平湖新生产基地建设项目，提供可靠的规模化产能供应，持续扩大公司层析介质的生产规模，提升公司生物医药分离纯化产品与技术的市场占有率与竞争优势；

3、推动研发中心大楼的建设，通过生物制药分离纯化应用技术研究实验室和新产品研发实验室的建设，助力新产品研发工作的开展；

4、寻求产业链上下游关键技术优质标的，加强仪器和设备端的研发力量，做好合作主体的整合和协同发展；

5、积极推动研发管线人才布局，加大研发投入，充分调动研发创新积极性，结合市场需求实现产品快速迭代创新，重点推进高载量耐碱亲和填料、新一代离子交换产品、单分散软胶产品、层析柱装柱新品、炭化微球、栓塞微球等新产品开发；

6、加强规范化管理，完善内控机制，优化系统管理，扎实做好安全、质量和环保工作；

7、制定成长与培养路径、定向培养等多种举措，通过改善办公条件、优化公司文化，培育创新能力强的战略人才队伍，提高全体员工的持续学习能力以及中高层的管理水平，为公司的快速发展奠定基础。

#### (四) 其他

适用 不适用

6、 公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的要求，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、独立董事和高级管理层组成的治理结构，并建立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等董事会下属专门委员会。

公司修订了《公司章程》，逐步完善了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，建立了符合上市公司治理规范性要求的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间职责明确、运作规范、相互协调和相互制衡的机制。公司股东大会、董事会、监事会依法独立运作，相关人员能切实行使各自的权利，履行相应的义务。公司整体运作规范，独立性强，信息披露与运作规范。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn	2022 年 2 月 19 日	审议通过 2022 年限制性股票激励计划（草案）等 3 项议案，详情请见公告，公告编号：2022-009
2021 年年度股东大会	2022 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn	2022 年 4 月 1 日	审议通过 2021 年年度报告等 10 项议案，详情请见公告，公告编号：2022-023
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 7 月 15 日	www.sse.com.cn	2022 年 7 月 16 日	审议通过关于补选公司董事的议案，详情请见公告，公告编号：2022-064
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 9 月 14 日	www.sse.com.cn	2022 年 9 月 15 日	审议通过关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案等 14 项议案，详情请见公告，公告编号：2022-081

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

#### 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

#### 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
江必旺	董事长、核心技术人员	男	58	2018年5月	2024年6月	64,646,835	64,646,835	0	不适用	82.53	否
	总经理(离任)			2018年5月	2022年4月						
胡维德	董事	男	55	2018年5月	2024年6月	20,089,084	17,869,000	-2,220,084	个人资金需求减持股份	0	是
牟一萍	董事	女	59	2022年7月	2024年6月	0	0	0	不适用	218.83	否
	总经理			2022年5月	2024年6月						
赵顺	董事、董事会秘书、财务总监	男	50	2018年5月	2024年6月	0	0	0	不适用	66.08	否
林生跃	董事、核心技术人员	男	37	2018年5月	2024年6月	0	0	0	不适用	45.28	否
张俊杰	董事	男	46	2019年11月	2024年6月	0	0	0	不适用	0	否
周中胜	独立董事	男	45	2019年11月	2024年6月	0	0	0	不适用	11.94	否
DELONG ZHANG	独立董事	男	60	2019年11月	2024年6月	0	0	0	不适用	7.16	否
林东强	独立董事	男	52	2019年11月	2024年6月	0	0	0	不适用	7.16	否

陈学坤	监事会主席	男	57	2018年5月	2024年6月	0	0	0	不适用	35.85	否
余秀珍	职工代表监事	女	46	2018年5月	2024年6月	0	0	0	不适用	48.94	否
石文琴	监事	女	40	2019年6月	2024年6月	0	0	0	不适用	3.53	否
陈荣姬	副总经理、核心技术人员	女	56	2018年5月	2024年6月	0	0	0	不适用	78.63	否
武爱军	副总经理	女	52	2018年5月	2024年6月	0	0	0	不适用	47.07	否
JINSONG LIU	副总经理、核心技术人员	男	54	2021年10月	2024年6月	0	0	0	不适用	67.16	否
华晓锋	副总经理	男	45	2018年5月	2024年6月	0	0	0	不适用	42.73	否
WU CHEN	副总经理	男	55	2022年9月	2024年6月	0	0	0	不适用	194.03	否
米健秋	副总经理	男	46	2022年9月	2024年6月	0	0	0	不适用	56.40	否
王冬	副总经理	男	58	2022年9月	2024年6月	0	0	0	不适用	107.28	否
XIAODONG LIU	核心技术人员	男	56	2021年10月	2024年6月	0	0	0	不适用	不适用	否
陈宇	董事（离任）	男	42	2020年2月	2022年3月	0	0	0	不适用	0	否
合计	/	/	/	/	/	84,735,919	82,515,835	-2,220,084	/	1,120.60	/

注：报告期内未担任公司董事、监事、高级管理人员的核心技术人员从公司获得的报酬信息，因商业保密原因，未予披露。

姓名	主要工作经历
江必旺	1988年至1994年，担任北京大学计算机研究所助教；2000年至2006年，担任美国罗门哈斯公司（现已并入杜邦公司）高级科学家；2005年至今，担任深圳纳微董事；2007年至2010年，担任北京大学深圳研究生院教授；2007年至今，历任公司副董事长、董事长和总经理，2022年4月，不再担任公司总经理。
胡维德	1991年至1996年，担任招商局蛇口船务运输有限公司调度员、电气工程师；1996年至1997年，担任招商局迅隆船务有限公司航运部经理；1998年至2001年，担任深圳市惠隆行海运有限公司总经理助理；2001年至2004年，担任深圳市俊励国际船舶代理有限公司副总经理；2004年至今，担任深圳市俊励国际船舶代理有限公司董事兼总经理；2005年至今，历任深圳纳微董事、董事长兼总经理。

牟一萍	1987 年至 1992 年，任交通部环境监测总站助理工程师；1992 年至 1999 年，历任中国惠普有限公司仪器分析部销售工程师、全国项目经理；2000 年至 2011 年历任安捷伦科技有限公司生命科学与化学分析事业部北中国区经理、中国区总经理、全球副总裁兼大中华区总经理；2012 年至 2014 年任 GE 医疗集团生命科学部大中华区总经理；2015 年至 2022 年 4 月任路易企业有限公司首席顾问；2016 年至今任北京清测科技有限公司董事长；2021 年至今任大连依利特分析仪器有限公司董事长。2022 年 5 月至今担任公司总经理，2022 年 9 月至今担任公司董事。
赵顺	2001 年至 2012 年，历任方正国际软件有限公司财务部经理、财务总监、副总裁；2012 年至 2013 年，担任北大方正信息产业集团有限公司财务部总经理；2013 年至 2015 年，担任纳微科技财务总监；2015 年至 2016 年，担任苏州超擎图形软件科技有限公司常务副总经理；2016 年至今，历任公司常务副总经理、董事会秘书、财务总监。
林生跃	2009 年至 2010 年，担任北京大学深圳研究生院助理研究员；2010 年至 2012 年，担任纳微科技研发工程师；2013 年至今，担任纳微科技离子部经理；2017 年至今，担任纳微科技研究院副院长。
张俊杰	2004 年至 2006 年，担任德勤咨询（北京）有限公司投资经理；2006 年至 2006 年，担任汉鼎亚太有限公司投资经理；2006 年至 2016 年，担任英联（北京）投资咨询中心（有限合伙）合伙人；2016 年至今，担任华兴医疗产业基金创始合伙人。
周中胜	2007 年至今，历任苏州大学东吴商学院会计系讲师，副教授、硕士生导师，教授、博士生导师，会计系主任。现兼任苏州高新独立董事、华源控股独立董事、科斯伍德独立董事和莱克电气独立董事等。
DELONG ZHANG	1995 年至 1996 年，担任美国太平洋西北国家实验室研究员；1996 年至 2005 年，担任美国普莱克斯公司高级研究员；2005 年至今，担任威格气体纯化科技（苏州）股份有限公司董事长、总经理。
林东强	1992 年至 1993 年，担任浙江大学化工系助教；1998 年至今，历任浙江大学材料与化学工程学院讲师、副教授和化学工程与生物工程学院教授。现兼任浙江省生物工程学会常务理事、浙江省生物化学与分子生物学会副理事长、浙江省化工学会理事和生物化工专业委员会主任委员。
陈学坤	1987 年至 2006 年，历任如皋化肥厂（改制后更名江苏南天集团股份有限公司）工程师、车间主任和技术部经理；2007 年至 2008 年，担任江苏康恒化工有限公司副总经理；2008 年至 2009 年，担任德源（中国）高科有限公司项目部经理；2009 年至 2011 年，担任无锡百川化工股份有限公司技术经理；2011 年至今，历任公司工程部经理、常熟纳微副总经理、公司工程管理部总监。
余秀珍	2001 年至 2008 年，历任浙江蜂之语蜂业集团有限公司质检员、质控主管；2010 年至 2010 年，担任苏州永德基科技有限公司质检员；2010 年至今，历任公司质检员、品质保证部经理、高级经理。
石文琴	2007 年至 2013 年，担任苏州立信会计师事务所有限公司审计负责人；2013 年至 2020 年 5 月，担任苏州工业园区元生创业投资管理有限公司风控总监；2020 年 6 月至 2020 年 8 月，就职于苏州圆才企业管理服务有限公司；2020 年 8 月至 2021 年 7 月，担任苏州工业园区生物产业发展有限公司总监；2022 年 9 月至今担任科凯（南通）生命科学有限公司财务总监。
陈荣姬	1989 年至 1994 年，担任北京航空材料研究所工程师；2001 年至 2007 年，担任美国福克斯蔡斯癌症中心研究员；2007 年至 2008 年，担任深圳纳微副总经理；2008 年至今，担任公司副总经理。
武爱军	1994 年至 1997 年，担任沈阳医学院附属中心医院医师；1997 年至 1999 年，担任美国惠氏药厂（中国）有限公司客户服务部经理；1999 年至 2003 年，担任拜耳（中国）有限公司大区销售经理；2003 年至 2005 年，担任阿斯利康（中国）有限公司大区销售经理；

	2005年至2007年，担任深圳纳微副总经理；2007年至今，担任公司副总经理。
JINSONG LIU	2004年至2007年，担任 Waters Corporation 高级化学家 (Senior Chemist)；2007年至2010年，担任 Cabot Corporation 科学家 (Scientist)；2010年至2017年，担任 ThermoFisher Scientific 资深科学家 (StaffScientist)；2017年至今，担任公司产品开发首席科学家。
华晓锋	2002年至2004年，担任深圳蛇口南顺面粉有限公司生产部副领班；2007年至2009年，担任深圳纳微副经理；2009年至2017年，担任纳微科技生产部经理；2017年至今，现任公司副总经理。
WU CHEN	1992年至2021年，先后担任美国安捷伦科技公司色谱柱研究员、研发大师级科学家、首席科学家；2022年1月至今，历任公司硅胶产品线研发负责人、副总经理。
米健秋	2004年至2005年，担任安捷伦科技（中国）有限公司应用工程师；2006年至2007年，担任宝洁中国创新中心研发科学家；2007年至2021年，历任安捷伦科技（中国）有限公司卓越应用中心主管、首席应用科学家；2021年至2022年，担任普米斯生物技术有限公司新药技术部总监；2022年8月至今，历任公司应用技术负责人、副总经理。
王冬	1994年至1995年，担任山东大学微生物系讲师；1995年至1997年，香港科技大学博士后研究生；1997年至2004年，先后担任瑞典发玛西亚公司及英国安玛西亚公司产品专员、产品经理；2004年至2017年美国通用电气医疗集团生命科学部产品经理、销售经理、市场经理；2020年6月至今，历任公司市场总监、副总经理。
XIAODONG LIU	曾任戴安公司研发科学家、研发经理，赛默飞科技色谱耗材事业部全球研发总监，现任子公司纳谱分析技术（苏州）有限公司董事长、首席科学家。

## 其它情况说明

适用 不适用

部分董事、监事、高级管理人员及核心技术人员参与公司公开发行股票的战略配售，在本报告期内，其间接持有公司股份变动情况如下表所示。该部分董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未在公司直接持有公司股票。

姓名	职务	直接股东名册	期初直接股东持有公司股份比例	期初在直接股东中的持股比例	期末直接股东持有公司股份比例	期末在直接股东中的持股比例
赵顺	董事、董事会秘书、财务总监	苏州纳卓	3.56%	18.00%	3.53%	18.00%
		中金公司纳微1号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	1.10%	3.51%	0	0
林生跃	董事、核心技术人员	苏州纳研	7.12%	3.47%	7.07%	3.47%
		中金公司纳微1号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	1.10%	4.46%	0	0

武爱军	副总经理	苏州纳研	7.12%	12.00%	7.07%	12.00%
		中金公司纳微 1 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	1.10%	3.62%	0	0
华晓锋	副总经理	苏州纳研	7.12%	2.67%	7.07%	2.67%
		中金公司纳微 1 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	1.10%	7.51%	0	0
余秀珍	职工监事	苏州纳研	7.12%	1.53%	7.07%	1.53%
		中金公司纳微 1 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	1.10%	3.85%	0	0

注：公司注册资本于 2022 年 7 月由 400,145,948 元人民币变更为 403,171,823 元人民币。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
江必旺	深圳纳微	董事	2005年11月	无
胡维德	深圳纳微	董事长、总经理	2005年11月任董事； 2014年1月任董事长、总经理、法定代表人	无
武爱军	深圳纳微	监事	2005年11月	2022年5月
在股东单位任职情况的说明	深圳纳微主要从事投资管理与咨询，与公司不存在同业竞争关系。			

注：深圳纳微于2022年5月9日召开2022年度第一次临时股东会，选举鲍慧青女士担任深圳纳微监事，该事项暂未办理工商登记。

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
江必旺	苏州纳百管理咨询有限公司	执行董事	2017年11月	至今
江必旺	苏州鑫导电子科技有限公司	董事	2019年02月	至今
牟一萍	北京清测科技有限公司	董事长	2016年01月	至今
牟一萍	大连依利特分析仪器有限公司	董事长	2021年07月	至今
赵顺	北京璞华互联技术有限公司	监事	2016年07月	至今
赵顺	苏州方正璞华信息技术有限公司	监事	2014年05月	至今
张俊杰	海南华翊私募基金管理有限公司	执行董事	2021年08月	至今
张俊杰	北京天成合利管理咨询有限公司	监事	2020年09月	至今
张俊杰	天津华清企业管理咨询有限公司	董事	2016年12月	至今
张俊杰	海南三亚合立企业管理咨询有限公司	法定代表人/ 执行董事	2021年09月	至今
张俊杰	南京文思得教育信息咨询有限公司	监事	2016年12月	2022年04月
张俊杰	上海微创心脉医疗科技（集团）股份有限公司	董事	2017年09月	至今
张俊杰	南京康友医疗科技有限公司	董事长	2021年06月	至今
张俊杰	科美博阳诊断技术（上海）有限公司	董事	2015年06月	至今
张俊杰	上海微创心通医疗科技有限公司	董事	2017年10月	至今
张俊杰	科美诊断技术股份有限公司	董事	2018年02月	至今
张俊杰	上海思伦生物科技有限公司	董事	2018年09月	至今
张俊杰	北京福爱乐科技发展有限公司	董事长	2020年12月	至今
张俊杰	上海奥浦迈生物科技股份有限公司	董事	2018年05月	至今



张俊杰	微創心通醫療科技有限公司	非执行董事	2019年08月	至今
张俊杰	天津合利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年01月	至今
张俊杰	海南合立兴元管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年07月	至今
张俊杰	天津瑞特科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年11月	至今
张俊杰	深圳深信生物科技有限公司	董事	2022年04月	至今
张俊杰	北京华杰芄沛管理咨询有限公司	董事，法定代表人	2022年11月	至今
张俊杰	Beyond Diagnostics Corporation（博阳开曼）	董事	2014年08月	至今
张俊杰	East Mega Limited	董事	2018年07月	至今
张俊杰	Helix Capital Partners	董事	2017年10月	至今
张俊杰	Starwick Investments Limited	董事	2018年07月	至今
张俊杰	HJ Capital 2 Limited	董事	2017年11月	至今
张俊杰	East Classic Development Limited	董事	2017年10月	至今
张俊杰	Huakang Limited	董事	2019年12月	至今
张俊杰	Pacific Echo Limited	董事	2021年01月	至今
张俊杰	Star Victoria Limited	董事	2021年03月	至今
张俊杰	Team Premium Limited	董事	2021年01月	至今
张俊杰	Helix Capital JUNJIE Limited	董事	2020年10月	至今
张俊杰	HHF Capital Partners Limited	董事	2021年07月	至今
张俊杰	Mangrove Pacific Limited	董事	2021年06月	至今
张俊杰	Sycamore Holdings Group Limited	董事	2021年09月	至今
张俊杰	Helices Healthcare Fund Limited	董事	2021年09月	至今
张俊杰	HHF Group Limited	董事	2021年09月	至今
张俊杰	Helix Harbor Fund L.P.	董事	2021年09月	至今
张俊杰	Innorna Co., Ltd.	董事	2021年12月	至今
胡维德	深圳市盈中贸易有限公司	董事	2005年01月	至今
胡维德	深圳市俊励国际船舶代理有限公司	董事	2004年06月	至今
胡维德	深圳市森邦国际货运有限公司	董事	2002年01月	至今
周中胜	苏州大学东吴商学院	苏州大学东吴商学院副院长、教授、博士生导师	2007年08月	至今
周中胜	苏州华源控股股份有限公司	独立董事	2018年04月	至今
周中胜	江苏瑞泰新能源材料股份有限公司	独立董事	2020年06月	至今
周中胜	苏州创元投资发展（集团）有限公司	董事	2019年01月	至今
周中胜	莱克电气股份有限公司	独立董事	2020年05月	2022年12月
周中胜	苏州新区高新技术产业股份有限公司	独立董事	2020年09月	至今
周中胜	苏州规划设计研究院股份有限	董事	2019年05月	至今

	公司			
周中胜	东吴人寿保险股份有限公司	监事	2022年10月	至今
张德龙	苏州威盛汇盈企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年11月	至今
张德龙	威格科技（苏州）股份有限公司	法定代表人、董事长	2008年02月	至今
张德龙	苏州威格半导体材料有限公司	执行董事	2017年03月	至今
林东强	浙江大学化学工程与生物工程学院学系	教授	1998年03月	至今
陈荣姬	苏州纳合管理咨询有限公司	执行董事	2019年12月	至今
陈宇	苏州博腾生物制药有限公司	董事	2021年06月	至今
陈宇	澎立生物医药技术（上海）有限公司	董事	2021年08月	至今
陈宇	珠海泰诺麦博生物技术有限公司	董事	2021年05月	2023年01月
陈宇	上海泽润生物科技有限公司	董事	2020年05月	至今
陈宇	杭州凯莱谱精准医疗检测技术有限公司	董事	2021年02月	至今
陈宇	澳斯康生物（南通）股份有限公司	董事	2021年04月	至今
陈宇	浙江普施康生物科技有限公司	董事	2021年02月	至今
陈宇	上海乐纯生物技术有限公司	董事	2021年11月	至今
陈宇	江苏鼎泰药物研究（集团）股份有限公司	董事	2021年08月	2023年02月
陈宇	嘉和生物药业有限公司	董事	2018年11月	至今
陈宇	江苏集萃药康生物科技股份有限公司	董事	2020年08月	至今
陈宇	苏州景昱医疗器械有限公司	董事	2022年01月	至今
陈宇	JHBP (CY) Holdings Limited	非执行董事	2018年12月	至今
陈宇	HHCT Holdings Limited	董事		
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定，公司薪酬与考核委员会对董事、监事、高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事、监事的薪酬方案分别由董事会、监事会批准后提交股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任具体生产经营职务的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬由基本工资及年终绩效考核奖金组成。公司根据岗位需要、职责和工作表现，支付公平、适当的工资，从而确保员工的全部薪酬福利在同行业和市场中的竞争性。 对于董事（不含独立董事）和高级管理人员，通常由董事会薪酬与考核委员制订董事（不含独立董事）和高级管理人员的薪酬方案和计划，并审查和考核董事（不含独立董事）和高级管理人员每年的履职情况，进行年度绩效考评，最终提交董事会或股东大会审议确

	定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,120.60
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	不适用

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈宇	董事	离任	个人原因
江必旺	总经理	离任	公司实际经营需要
牟一萍	总经理	聘任	公司实际经营需要
	董事	选举	公司实际经营需要
WU CHEN	副总经理	聘任	公司实际经营需要
米健秋	副总经理	聘任	公司实际经营需要
王冬	副总经理	聘任	公司实际经营需要

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

#### 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第六次会议	2022 年 1 月 28 日	会议通过了以下议案： 1、关于公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案 2、关于公司《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案 3、关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案 4、关于公司拟参与设立投资基金的议案 5、关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案
第二届董事会第七次会议	2022 年 3 月 9 日	会议通过了以下议案： 1、关于公司《2021 年年度报告》及摘要的议案 2、关于公司 2021 年度财务决算报告的议案 3、关于公司 2022 年度财务预算报告的议案 4、关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案 5、关于公司 2021 年度总经理工作报告的议案 6、关于公司 2021 年度独立董事述职报告的议案 7、关于公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案 8、关于公司 2021 年度利润分配的议案

		<p>9、关于确认 2021 年度日常关联交易实施情况与 2022 年度日常关联交易预计的议案</p> <p>10、关于 2021 年度内部控制评价报告的议案</p> <p>11、关于公司聘请 2022 年度财务和内部控制审计机构的议案</p> <p>12、关于确定公司董事薪酬（津贴）的议案</p> <p>13、关于确定公司高级管理人员薪酬的议案</p> <p>14、关于向银行申请综合授信的议案</p> <p>15、关于修订《苏州纳微科技股份有限公司章程》的议案</p> <p>16、关于修订公司员工股权激励计划的议案</p> <p>17、关于增资苏州赛谱仪器有限公司的议案</p> <p>18、关于公司 2021 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案</p> <p>19、关于变更部分募集资金专项帐户、开立新的募集资金专项账户并签订募集资金专户存储四方监管协议的议案</p> <p>20、关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票并办理相关事宜的议案</p> <p>21、关于提请召开 2021 年年度股东大会的议案</p>
第二届董事会第八次会议	2022 年 4 月 8 日	<p>会议通过了以下议案：</p> <p>1、关于向激励对象首次授予限制性股票的议案</p> <p>2、关于变更投资项目实施主体、实施地点的议案</p> <p>3、关于公司符合以简易程序向特定对象发行股票条件的议案</p> <p>4、关于公司以简易程序向特定对象发行股票方案的议案</p> <p>5、关于公司以简易程序向特定对象发行股票的预案的议案</p> <p>6、关于公司以简易程序向特定对象发行股票方案的论证分析报告的议案</p> <p>7、关于公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案</p> <p>8、关于公司以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报及填补回报措施和相关主体承诺的议案</p> <p>9、关于公司未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划的议案</p> <p>10、关于公司非经常性损益表及附注的议案</p> <p>11、关于公司前次募集资金使用情况报告的议案</p> <p>12、关于以现金方式收购苏州赛谱仪器有限公司部分股权的议案</p>
第二届董事会第九次会议	2022 年 4 月 24 日	<p>会议通过了以下议案：</p> <p>1、关于公司《2022 年一季度报告》的议案</p> <p>2、关于公司董事长不再兼任总经理及聘任总经理的议案</p> <p>3、存储三方监管协议的议案</p> <p>4、关于公司以简易程序向特定对象发行股票相关授权的议案</p>
第二届董事会第十次会议	2022 年 5 月 15 日	<p>会议通过了以下议案：</p> <p>1、关于公司以简易程序向特定对象发行股票竞价结果的议案</p> <p>2、关于公司与特定对象签署附生效条件的股份认购协议</p>

		<p>的议案</p> <p>3、关于公司以简易程序向特定对象发行股票募集说明书真实性、准确性、完整性的议案</p> <p>4、关于更新公司以简易程序向特定对象发行股票预案的议案</p> <p>5、关于更新公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案</p> <p>6、关于更新公司以简易程序向特定对象发行股票发行方案的论证分析报告的议案</p> <p>7、关于公司非经常性损益表及附注的议案</p> <p>8、关于公司前次募集资金使用情况报告的议案</p>
第二届董事会第十一次会议	2022 年 6 月 29 日	<p>会议通过了以下议案：</p> <p>1、关于补选公司董事的议案</p> <p>2、关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案</p> <p>3、关于子公司浙江纳微生物科技有限公司产能建设项目的议案</p> <p>4、关于使用自有资金增加募投项目研发中心大楼建设规模及投资的议案</p> <p>5、关于审议公司《2021 年度社会责任报告》的议案</p> <p>6、关于提请召开 2022 年第二次临时股东大会的议案</p>
第二届董事会第十二次会议	2022 年 7 月 12 日	<p>会议通过了以下议案：</p> <p>1、关于增加公司注册资本、修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案</p> <p>2、关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案</p> <p>3、关于使用部分募集资金向全资子公司增加注册资本以实施募投项目的议案</p>
第二届董事会第十三次会议	2022 年 8 月 12 日	<p>会议通过了以下议案：</p> <p>1、关于公司《2022 年半年度报告》及摘要的议案</p> <p>2、关于公司《2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案</p>
第二届董事会第十四次会议	2022 年 8 月 27 日	<p>会议通过了以下议案：</p> <p>1、关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案</p> <p>2、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案</p> <p>3、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案</p> <p>4、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告的议案</p> <p>5、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案</p> <p>6、关于前次募集资金使用情况专项报告的议案</p> <p>7、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案</p> <p>8、关于公司可转换公司债券持有人会议规则的议案</p> <p>9、关于提请股东大会授权董事会办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案</p> <p>10、关于未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划的议案</p> <p>11、关于修订《苏州纳微科技股份有限公司章程》的议</p>

		案 12、关于修订公司部分治理制度的议案 13、关于变更部分首次公开发行股票募投项目实施内容的议案 14、关于修订公司员工股权激励计划的议案 15、关于提请召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案
第二届董事会第十五次会议	2022 年 9 月 22 日	会议通过了以下议案： 1、关于聘任高级管理人员的议案 2、关于向激励对象授予员工持股平台财产份额的议案
第二届董事会第十六次会议	2022 年 10 月 27 日	会议通过了以下议案： 关于公司《2022 年三季度报告》的议案
第二届董事会第十七次会议	2022 年 11 月 12 日	会议通过了以下议案： 关于前次募集资金使用情况专项报告的议案
第二届董事会第十八次会议	2022 年 12 月 2 日	会议通过了以下议案： 1、关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案 2、关于向激励对象授予预留限制性股票的议案 3、关于调整公司组织结构的议案 4、关于控股子公司苏州纳微生命科技有限公司以增发股权方式收购苏州英菲尼纳米科技有限公司的议案 5、关于剥离苏州纳微先进微球材料应用技术研究所的议案 6、关于设立深圳分公司的议案
第二届董事会第十九次会议	2022 年 12 月 19 日	会议通过了以下议案： 关于为子公司 RILAS 提供担保的议案
第二届董事会第二十次会议	2022 年 12 月 31 日	会议通过了以下议案： 关于子公司苏州赛谱仪器有限公司对外投资的议案

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
江必旺	否	15	15	4	0	0	否	4
胡维德	否	15	15	15	0	0	否	4
牟一萍	否	8	8	7	0	0	否	1
赵顺	否	15	15	0	0	0	否	4
林生跃	否	15	15	10	0	0	否	4
张俊杰	否	15	14	14	0	1	否	3
周中胜	是	15	15	15	0	0	否	4
DELONG ZHANG	是	15	15	15	0	0	否	4
林东强	是	15	15	15	0	0	否	4
陈宇（离任）	否	2	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周中胜、DELONG ZHANG、赵顺
提名委员会	DELONG ZHANG、胡维德、林东强
薪酬与考核委员会	江必旺、林东强、周中胜
战略委员会	江必旺、牟一萍、张俊杰、林东强

(2). 报告期内审计委员会召开 8 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 2 月 28 日	会议通过了以下议案： 1、关于公司《2021 年年度报告》及摘要的议案 2、关于 2021 年度内部控制评价报告的议案 3、关于确认公司 2021 年关联交易情况的议案 4、关于公司 2021 年度财务决算报告的议案 5、关于公司 2022 年度财务预算报告的议案 6、关于公司 2021 年度利润分配的议案 7、关于公司 2021 年度董事会审计委员会工作报告的议案 8、关于公司 2022 年度预计关联交易事项的议案 9、关于公司续聘会计师事务所的议案	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 4 月 2 日	会议通过了以下议案： 1、关于公司非经常性损益表及附注的议案 2、关于收购苏州赛谱仪器有限公司股	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

	权的议案		
2022 年 4 月 19 日	会议通过了以下议案： 关于公司《2022 年一季度报告》的议案	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 5 月 10 日	会议通过了以下议案： 关于公司非经常性损益表及附注的议案	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 8 月 9 日	会议通过了以下议案： 关于公司《2022 年半年度报告》及摘要的议案	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 8 月 20 日	会议通过了以下议案： 关于前次募集资金使用情况专项报告的议案	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 10 月 22 日	会议通过了以下议案： 关于公司《2022 年三季度报告》的议案	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 11 月 7 日	会议通过了以下议案： 关于前次募集资金使用情况专项报告的议案	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

## (3). 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 2 月 28 日	会议通过了以下议案： 关于公司 2021 年度董事会提名委员会工作报告的议案	提名委员经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 4 月 19 日	会议通过了以下议案： 关于公司董事长不再兼任总经理及聘任总经理的议案	提名委员经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 6 月 25 日	会议通过了以下议案： 关于补选公司董事的议案	提名委员经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 9 月 19 日	会议通过了以下议案： 关于聘任高级管理人员的议案	提名委员经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

## (4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 23 日	会议通过了以下议案： 关于公司 2022 年股票激励计划（草案）的议案	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 2 月 28 日	会议通过了以下议案： 1、关于确定公司董事薪酬（津贴）的议案 2、关于确定公司高级管理人员薪酬的议案 3、关于公司 2021 年度董事会薪酬与考	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无



	核委员会工作报告的议案		
2022 年 8 月 20 日	会议通过了以下议案： 关于修订公司员工股权激励计划的议案	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 9 月 19 日	会议通过了以下议案： 关于向激励对象授予员工持股平台财产份额的议案	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 10 月 27 日	会议通过了以下议案： 1、关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案 2、关于向激励对象授予预留限制性股票的议案	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

## (5). 报告期内战略委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 2 月 28 日	会议通过了以下议案： 关于公司 2021 年度董事会战略委员会工作报告的议案	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 4 月 2 日	会议通过了以下议案： 1、关于变更投资项目实施主体、实施地点的议案 2、关于公司符合以简易程序向特定对象发行股票条件的议案 3、关于公司以简易程序向特定对象发行股票方案的议案 4、关于公司以简易程序向特定对象发行股票的预案的议案 5、关于公司以简易程序向特定对象发行股票方案的论证分析报告的议案 6、关于公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 5 月 10 日	会议通过了以下议案： 1、关于公司以简易程序向特定对象发行股票竞价结果的议案 2、关于公司与特定对象签署附生效条件的股份认购协议的议案 3、关于公司以简易程序向特定对象发行股票募集说明书真实性、准确性、完整性的议案 4、关于更新公司以简易程序向特定对象发行股票预案的议案 5、关于更新公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案 6、关于更新公司以简易程序向特定对象发行股票发行方案的论证分析报告的议案	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022 年 6 月 25 日	会议通过了以下议案： 1、关于子公司浙江纳微生物科技有限公司产能建设项目的议案	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

	2、关于使用自有资金增加募投项目研发中心大楼建设规模及投资的议案		
2022年8月20日	会议通过了以下议案： 1、关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案 2、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案 3、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案 4、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告的议案 5、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案 6、关于变更部分首次公开发行股票募投项目实施内容的议案	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2022年11月27日	会议通过了以下议案： 关于剥离苏州纳微先进微球材料应用技术研究所的议案	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

## (6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

## 十、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	347
主要子公司在职员工的数量	473
在职员工的数量合计	820
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	269
销售人员	126
研发人员	211
行政管理人员	135
技术人员	79
合计	820
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	103
本科	353
专科及以下	364
合计	820

**(二) 薪酬政策**

v适用 □不适用

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，同时结合公司所在地区平均薪酬水平、员工岗位价值、工作能力和业绩综合制定薪酬福利制度。

公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳住房公积金和各项社会保险。

**(三) 培训计划**

v适用 □不适用

公司各管理层重视员工的培训工作，根据实际经营发展需要，每年对公司各部门的培训需求进行充分的调查分析，将公司发展规划与员工的职业发展需要相结合制定出年度培训工作计划。对新员工进行入职培训，按照不同的岗位和层级对在岗员工开展有针对性的岗位技能培训。为了提升公司的内部管理水平，适时、适当地安排公司管理人员参加各类管理类培训或研讨，提升管理人员的领导能力及个人综合素质，增强公司的核心竞争力，促进公司健康、快速发展。

**(四) 劳务外包情况**

v适用 □不适用

劳务外包的工时总数	103,966 小时
劳务外包支付的报酬总额	468.84 万元

**十二、 利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

v适用 □不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定的要求，为进一步细化《公司章程》中关于股利分配原则的条款，增加股利分配政策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，经 2020 年 2 月 19 日召开的第一届董事会第十四次会议、2020 年 3 月 10 日召开的 2019 年年度股东大会审议批准，公司制定了《苏州纳微科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》（以下简称“《规划》”），重要内容如下：

**1. 利润分配原则**

公司利润分配应充分重视投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

**2. 利润分配形式**

公司可以采取现金方式、股票方式、现金与股票相结合的方式或法律、法规及规范性文件所允许的其他方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利。在公司的现金能够满足公司正常经营和发展需要的前提下，相对于股票权利，公司优先采取现金分红。

**3. 现金分红条件**

(1) 公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所剩余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内购买资产、对外投资、进行股东资产投资等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产 30%，且超过 3,000 万元；

(4) 公司现金流满足公司正常经营和长期发展的需要。

**4. 现金分红比例**

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，如果公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。确因特殊原因不得达到上述比例的，董事会应当向股东

大会作特别说明。

#### 5. 利润分配方案的决策程序和机制

(1) 董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例，提出利润分配方案，独立董事应当发表明确意见。对当年实现的可供分配利润中未分配部分及以股票股利形式分配的部分，董事会应说明使用计划安排或原则，独立董事对此应发表独立意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对利润分配具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，并经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过。

(2) 公司的利润分配政策由董事会拟定并经三分之二以上董事及二分之一以上独立董事同意提请股东大会审议；股东大会审议制定利润分配政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过，独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配政策进行审核并出具书面意见。

#### 6. 利润分配的期间间隔

在满足上述第 3 条的情况下，公司原则上每年至少现金分红一次。在有条件的情况下，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

#### 7. 上市后三年内股东分红回报计划

最近三年公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。若届时根据实际情况需要对未来三年利润分配方案进行调整的，按照届时公司章程的决策程序重新决策。在确保足额现金股利分配的前提下，并考虑公司成长性、每股净资产摊薄等因素的情况下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

#### 关于公司 2022 年度利润分配预案：

按照相关法律法规、《公司章程》、《规划》等有关规定，根据公司目前总体经营情况及公司所处的发展阶段，公司 2022 年度利润分配预案为：拟以实施 2022 年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.03 元（含税），预计派发现金红利总额为 41,526,697.77 元（含税），占公司 2022 年度合并报表归属公司股东净利润的 15.09%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

以上利润分配方案已经公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	/
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.03
每 10 股转增数 (股)	/
现金分红金额 (含税)	41,526,697.77
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	275,127,578.72
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	15.09
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	/
合计分红金额 (含税)	41,526,697.77
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	15.09

### 十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 股权激励总体情况

适用 不适用

##### 1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2022 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	3,000,000	0.74	177	21.59	34.929

##### 2. 报告期内股权激励实施进展

适用 不适用

单位:股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格(元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2022 年限制性股票激励计划	0	3,000,000	0	0	34.929	3,000,000	0

##### 3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2022 年限制性股票激励计划	根据公司《2022 年限制性股票激励计划》，第一个行权期公司层面的业绩考核目标为：2022 年公司营业收入不低于 6.1 亿元。根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2022 年度财务报表审计报告，公司 2022 年实现营业收入人民币 7.06 亿元，已达到目标值。	3,860.45
合计	/	3,860.45

## (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

计划名称	事项概述	查询索引
2022 年限制性股票激励计划	2022 年 1 月 28 日, 公司召开第二届董事会第六次会议与第二届监事会第五次会议, 审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案。公司独立董事对 2022 年限制性股票激励计划相关事项发表了独立意见。公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。2022 年 2 月 18 日, 公司召开 2022 年第一次临时股东大会, 审议通过了股权激励计划草案等相关议案。	具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《第二届董事会第六次会议决议公告》(公告编号 2022-002)、《第二届监事会第五次会议决议公告》(公告编号: 2022-003)、《2022 年限制性股票激励计划(草案)摘要公告》(公告编号: 2022-004)、《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-009)。
2022 年限制性股票激励计划	2022 年 4 月 8 日, 公司召开第二届董事会第八次会议与第二届监事会第七次会议, 审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对该事项发表了独立意见。监事会对首次授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。	具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》(公告编号: 2022-024)、《第二届董事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2022-031)、《第二届监事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2022-032)。
2022 年限制性股票激励计划	2022 年 12 月 2 日, 公司第二届董事会第十八次会议与第二届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。监事会同意对授予价格进行调整并对预留授予激励对象名单进行核实并发表了核查意见。	具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的公告》(公告编号: 2022-096)、《关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》(公告编号: 2022-097)、《第二届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2022-098)、《第二届监事会第十七次会议决议公告》(公告编号: 2022-099)。

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

根据公司 2017 年 12 月制订并发布、2022 年第三次临时股东大会批准修订的《员工股权激励计划》规定, 公司于 2022 年 9 月 22 日召开第二届董事会第十五次会议, 审议通过《关于向激励对象授予员工持股平台财产份额的议案》, 决定向公司 26 名激励对象授予员工持股平台合计 2,376,006.31 元的财产份额(对应公司股份 4,299,440 股)。详见公司 2022 年 9 月 24 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告:《苏州纳微科技股份有限公司关于向激励对象授予员工持股平台财产份额的公告》, 该财产份额授予后通过持股平台苏州纳卓和苏州纳研的执行事务合伙人苏州纳百向激励对象转让方式完成。公司已与各授予对象签署《授予协议》、《持股承诺书》等文件。鉴于公司实际控制人江必旺博士持有苏州纳百 100%股权, 按照公司 IPO 时所作承诺文件, 本次通过苏州纳百授予的员工持股平台财产份额将在公司上市满 36 个月后再行履行员工持股平台内部决议程序、份额转让协议签署和价款支付、工商登记相关事务等具体行权手续。

本次股权激励后, 苏州纳百所持有苏州纳研 48.84%份额(对应公司股份 13,918,860 股)和持有苏州纳卓 28.79%份额(对应公司股份 4,102,900 股), 系未来对员工进行股权激励的预留份

额。

其他激励措施  
适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

#### 1. 股票期权

适用 不适用

#### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
牟一萍	董事、总经理		1,000,000	5.00		1,000,000	1,000,000	51,770,000
赵顺	董事, 董事会秘书, 财务总监		500,000	5.00		500,000	500,000	25,885,000
陈武	副总经理		350,000	5.00		350,000	350,000	18,119,500
米健秋	副总经理		120,000	5.00		120,000	120,000	6,212,400
王冬	副总经理		50,000	5.00		50,000	50,000	2,588,500
合计	/		2,020,000	/		2,020,000	2,020,000	/

注: 公司于 2022 年 9 月 22 日召开第二届董事会第十五次会议, 审议通过《关于向激励对象授予员工持股平台财产份额的议案》, 表中高级管理人员属于本次授予对象。自激励股份《授予协议》签署之日起, 激励对象应至少持续为公司服务满八年。

该财产份额授予后通过持股平台苏州纳卓和苏州纳研的执行事务合伙人苏州纳百向激励对象转让方式完成。公司已与各授予对象签署《授予协议》、《持股承诺书》等文件。鉴于公司实际控制人江必旺博士持有苏州纳百 100% 股权, 按照公司 IPO 时所作承诺文件, 本次通过苏州纳百授予的员工持股平台财产份额将在公司上市满 36 个月后再行履行员工持股平台内部决议程序、份额转让协议签署和价款支付、工商登记相关事务等具体行权手续。

该股权激励计划属于“一次授予、分期解锁”股权激励计划。

#### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
江必旺	董事长, 核心技术人员	0	150,000	34.929	0	0	150,000	7,765,500

陈荣姬	副总经理，核心技术人员	0	80,000	34.929	0	0	80,000	4,141,600
林生跃	董事，核心技术人员	0	60,000	34.929	0	0	60,000	3,106,200
赵顺	董事，董事会秘书，财务总监	0	60,000	34.929	0	0	60,000	3,106,200
JINSONG LIU	副总经理，核心技术人员	0	50,000	34.929	0	0	50,000	2,588,500
武爱军	副总经理	0	50,000	34.929	0	0	50,000	2,588,500
华晓锋	副总经理	0	50,000	34.929	0	0	50,000	2,588,500
XIAODONG LIU	核心技术人员	0	50,000	34.929	0	0	50,000	2,588,500
王冬	副总经理	0	38,000	34.929	0	0	38,000	1,967,260
牟一萍	董事，总经理	0	150,000	34.929	0	0	150,000	7,765,500
米健秋	副总经理	0	50,000	34.929	0	0	50,000	2,588,500
合计	/	0	788,000	/	0	0	788,000	40,794,760

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核。高级管理人员的薪酬由基本工资及年终绩效考核奖金组成，薪酬与考核委员会根据岗位需要、职责和工作业绩，支付公平、适当的工资，从而确保员工的全部薪酬福利在同行业和市场中的竞争性。

#### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司同日披露的《公司 2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司对全资子公司的经营及投资决策管理、财务管理、人事及信息披露等工作纳入统一的公司层面管理，执行相同的管理制度和业务流程。对于控股子公司，公司通过其董事会决策机制确立发展目标和经营计划，通过重要岗位人才选用、财务垂直管控、使用统一的 ERP 和 OA 系统等加强对控股子公司的内部控制和业务协同。

公司致力于建立健全公司治理，明确公司与子公司财产权益和经营管理责任，规范对子公司的管理行为，旨在督促子公司有序运作，以提高公司整体的资产运营质量，最大程度回报股东。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对 2022 年度内部控制有效性进行独立审计，



并出具了标准无保留的审计意见。内容详见公司于同日在上海交易所网站披露的《苏州纳微科技股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不存在自查问题整改情况。

#### 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司自创立以来一直秉持“以创新，赢尊重，得未来”的经营理念，长期坚持底层技术创新和跨领域合作，突破了微球精准制备的技术难题，实现对微球材料粒径、孔径及表面性能的精准调控，成功将产品应用于生物医药、平板显示、分析检测及体外诊断等众多领域，打破了国外领先企业长期以来的技术和产品垄断，加快了高性能色谱填料和间隔物微球的国产化速度，推动了国产自主研发产品打入欧美发达国家市场的进程。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求，逐步建立健全了由股东大会、董事会、监事会、独立董事和高级管理层组成的治理结构。公司建立了符合上市公司治理规范性要求的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等制度，并建立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等董事会下属专门委员会。公司组织机构职责分工明确，相互配合，健全清晰，制衡机制有效运作。

公司重视污染物治理及环境保护工作，在日常生产经营中严格遵守国家相关环保法律法规，认真执行建设项目环境影响评价制度和环境保护制度。公司在污染治理上加大投入，不断优化工艺及设备，并根据生产需要适时引进新的更环保的智能化设备，持续改进车间工艺生产流水线，降低单位产值能耗，减少总体能源耗损；通过加强对生产全流程的环保管理，严格落实各项能源使用和排放指标，同时提倡绿色办公，提高日常办公资源和能源使用效率。

### 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,021.04

#### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司将生态环境保护作为企业发展的落脚点和推动高质量可持续发展的重要推手。报告期内，2家分（子）公司被生态环境行政主管部门列为重点排污单位。重点排污单位均严格执行国家、地方相关污染物排放标准要求，各项污染物排放指标均达标。固体废物均实现安全处置，危险废物均交由有资质单位进行处置和利用。

##### (一) 苏州纳微

污染物种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放指标	单位	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量(t)	超标排放情况
废水	pH□	连续/接入园区污水处理厂	1	厂区南侧	7.66	/	6~9	/	/	无
	化学需氧量				34	mg/L	500	1.2152	6.892	无
	悬浮物				9.5	mg/L	400	0.2628	2.236	无
	氨氮				8.37	mg/L	45	0.1455	0.24	无
	总氮				11.43	mg/L	70	0.1851	0.42	无
	总磷				0.665	mg/L	8	0.0121	0.024	无
	氟化物				0.37	mg/L	20	0.0055	0.013	无

	苯系物				ND	mg/L	2.5	0	0.03	无
废气	二甲苯	连续/外排大气	3	综合研发楼1个, 中试车间1个, 污水站1个	0.0241	mg/m <sup>3</sup>	70	0.0009	0.264	无
	甲苯				0.0071	mg/m <sup>3</sup>	40	0.0003	0.053	无
	非甲烷总烃				4.5967	mg/m <sup>3</sup>	120	0.2312	0.432	无
	甲醇				1.8333	mg/m <sup>3</sup>	190	0.0755	0.063	无
	丙酮				1.6089	mg/m <sup>3</sup>	-	0.0712	0.127	无
	苯乙烯				ND	mg/m <sup>3</sup>	-	0	0.009	无
	氨				0.0015	kg/h	4.9	0.0034	0.19	无
	硫化氢				0.0028	kg/h	0.33	0.0018	0.02	无
	臭气浓度1				147	-	2000	-	-	无
	臭气浓度2				34	-	6000	-	-	无
噪声	噪声	间歇	-	厂界东	56	dB	65	-	-	无
				厂界南	55					
				厂界西	56					
				厂界北	55					
固废	生活垃圾		委托市政环卫部门定期清运							
	危险废弃物		委托有危险废弃物处置资质单位转移处置							

注：臭气浓度<sup>1</sup>：污水站排口；臭气浓度<sup>2</sup>：中试排口；ND：未检出。

## (二) 常熟纳微

污染物种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	单位	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量(t)	超标排放情况
废水	pH值	连续/接入园区污水处理厂	1	厂区北侧	8.1	-	6~9	-	-	无
	化学需氧量				43	mg/L	500	1.77	13.75	无
	悬浮物				7	mg/L	400	0.279	7.885	无
	氨氮				0.48	mg/L	35	0.018	0.168	无
	总氮				2.61	mg/L	70	0.213	0.28	无
	总磷				0.07	mg/L	8	0.011	0.019	无
	氰化物				0	mg/L	0.5	0	-	无
	苯系物				0	mg/L	2.5	0	-	无
废气	二甲苯	连续/外排大气	3	污水站1个, 生产车间5个	0.023	mg/m <sup>3</sup>	70	0.00011	0.264	无
	氯化氢				1.01	mg/m <sup>3</sup>	20	0.099	-	无
	非甲烷总烃				4.3	mg/m <sup>3</sup>	60	0.295	7.65	无
	颗粒物				1.98	mg/m <sup>3</sup>	190	0.002	0.455	无
	丙酮				0	mg/m <sup>3</sup>	-	0	2.6	无
	苯乙烯				0	mg/m <sup>3</sup>	-	0	0.32	无
	氨				5.59	kg/h	4.9	0.0289	0.19	无

	硫化氢				3.78	kg/h	0.33	0.0007	-	无
	臭气浓度 <sup>1</sup>				724	-	2000	-	-	无
噪声	噪声	间歇	-	厂界东	56 (47)	dB	65 (55)	-	-	无
				厂界南	55 (44)					
				厂界西	56 (46)					
				厂界北	54 (47)					
固废	生活垃圾			委托市政环卫部门定期清运						
	危险废弃物			委托有危险废弃物处置资质单位转移处置						

注：臭气浓度<sup>1</sup>：污水站排口；ND：未检出。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司在厂区生产项目建设初期，同步配套建设了废水、废气、固废防治污染设施。

生产经营过程中产生的废水，主要为生产废水和生活污水，全部废水经收集后经厂区污水处理设施处理达标后，通过园区污水管网排入园区集中污水处理厂处理。报告期内，污水处理设施运行正常，外排废水各项污染物均达到相关废水排放标准。

生产经营过程中产生的废气，主要有生产废气、实验室废气及污水站废气，均经收集、处理达标后，高空有组织排放。报告期内，废气处理设施运行正常，各项废气污染物指标均达标排放。

生产经营过程中产生的危险废弃物，严格遵守《危险废物贮存污染控制标准》等相关规定，进行收集暂存，定期委托有资质的第三方进行合规处置。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，取得的环境影响评价批复如下：

- (1) 苏州纳微：无。
- (2) 常熟纳微：取得年产 125 吨疫苗纯化用微球生产建设项目环评批复。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司在生产经营过程中，编制了《突发环境事件应急预案》，并在当地环保主管部门进行了备案。报告期内，应急预案均在备案有效期内。

预案名称	备案号	备案日期	备案部门
苏州纳微科技股份有限公司突发环境事件应急预案	320509-2022-411-M	2022-11-27	苏州工业园区生态环境局
常熟纳微生物科技有限公司突发环境事件应急预案	320581-2022-100-H	2022-07-21	苏州市常熟生态环境局

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按照排污许可证的要求，编制了环境自行监测方案，并通过地方环保部门的审核。同时委托第三方检测单位定期开展检测，并在自行监测平台公开相关数据。报告期内，严格按照环境自行监测方案的要求，定期开展监测，并将相关监测结果公布在江苏省排污单位自行监测信息发布平台。结果显示，各项污染物指标均达标。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

重点排污单位之外的公司主要有 4 家，分别是纳谱分析技术（苏州）有限公司、苏州纳微先进微球材料应用技术研究有限公司、苏州英菲尼纳米科技有限公司、浙江纳微生物科技有限公司。

报告期内，3 家公司完成排污登记；1 家编制环评报告书，处于建设准备阶段。

（1）纳谱分析技术（苏州）有限公司：完成项目建设和环境保护自主验收，并进行了固定污染源排污登记，登记编号：91320594MA1WJ2XK0J001X。

（2）苏州纳微先进微球应用技术研究有限公司：完成项目建设和环境保护自主验收，并进行了固定污染源排污登记，登记编号：91320594MWA3F001W。

（3）苏州英菲尼纳米科技有限公司完成项目建设和环境保护自主验收，并进行了固定污染源排污登记，登记编号：91320594MA1YARQJ9E001X。

（4）浙江纳微生物科技有限公司：取得年产 600 吨生物层析介质和 2 吨手性药物分离纯化项目编制环评报告书，处于建设准备阶段。

### （二）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未受到当地环保主管部门的行政处罚。

### （三）资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司坚持以“技术和管理”并举稳步推进节能减排工作。一方面，通过技术更新，在生产过程中主动淘汰了对能源不达标的落后产能以及陈旧、高耗能的设备设施，引入更好的、更环保的智能化设备，持续改进车间工艺生产流水线，降低单位产值能耗，减少总体能源耗损；另一方面，通过加强对生产全流程的环保管理，严格落实各项能源使用和排放指标，同时提倡绿色办公，提高日常办公资源和能源使用效率。

#### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

公司日常生产活动中不直接排放二氧化碳等温室气体，但消耗电能、燃气等能源，属于温室气体等效排放范畴。报告期内，公司消耗的电能 894.56 万千瓦时、燃气 14.73 万立方米，折合温室气体排放量 0.92 万吨。根据国家生态环境部 2020 年 12 月发布的《碳排放权交易管理办法（试行）》（部令第 19 号）的相关规定，我公司不属于温室气体重点排放单位。

#### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司主营业务为高性能微球材料的研发、生产及销售服务。生产过程中主要资源消耗包括单体类、功能化类原料及溶剂类、水等辅料；主要能源消耗包括电能、热能及燃气等；相关生产过程中的排放物主要包括 VOCs 等废气、含 COD 等废水以及有机溶剂等危险废物。公司在项目建设初期配套建设了专门的废水预处理设施，达标后排入园区污水处理厂收集管网；并配套建设了废气处理设备对废气处理后达标排放；另外也配套建设了规范的危险废物贮存场所，定期委托有资质的第三方厂商处置。

报告期内，公司总体能源资源消耗情况如下：

□□□□□□	□	□	□□	□□
□□□	12.23	1,037.75	7,143.86	14.73
□□□□	□□	□□□□	□	□□□□

### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司废弃物与污染物的排放严格遵守国家环保法律法规、相关标准及排污许可证的要求，严格执行持证排污。

报告期内，废弃物及废水、废气排放浓度及排放量都在许可范围内。具体参阅本节排污信息内容。

#### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司对照 ISO14001:2015 环境管理体系要求，采用“PDCA 模式”持续改善公司环境管理，并通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证。

报告期内，委托第三方认证机构已对公司环境管理体系运行情况开展了监督审核，审核结论为推荐保持认证。

公司加强生产经营活动可能对土壤及地下水环境影响的管控，依据环境相关法规及标准规范要求，定期开展土壤和地下水污染隐患排查，并委托第三方检测厂区内的土壤及地下水开展自行监测。

报告期内，已委托第三方检测单位开展土壤及地下水检测。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	减少办公过程中的能源消耗，大力倡导用纸、用电等环节的节能减排。生产过程中，积极优化生产工艺，提高资源利用率及生产效率。

具体说明

适用 不适用

公司积极贯彻落实国家构建绿色发展、资源节约型社会的号召，始终秉承对社会资源的合理配置、高效和循环利用，降低资源耗损和环境污染，为行业绿色可持续发展做出表率，构建人与自然和谐共处的社会。

为减少排放付诸实际行动，公司先后在苏州工业园区和常熟新材料产业园基地的两个车间投资约人民币 380 万元建设有机溶剂回收利用装置，增加循环利用率，减少有机废液产生量，从而有效减少生产过程的碳排放量。

报告期内，实现乙醇、丙醇和二甲苯等有机溶剂回收再利用约 2,640 吨。

#### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

#### (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

为进一步强化污染物排放管理，公司在工厂重点污染物排放口安装污水/雨水在线监测设备、废气固定源自动监测设备等，并依规与生态环境主管部门联网，对水污染物因子 COD、氨氮、pH 等和大气污染物因子非甲烷总烃等进行实时监控，及时管控、保证各污染物浓度、排放总量双达标。

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司主要产品打破了生物医药及平板显示等领域关键材料长期由国外厂商垄断的竞争格局，

对外已推广至欧洲、美国、韩国等发达市场。在国际形势复杂的大背景下，关键材料安全供应与国产化的重要性日益凸显；同时，随着我国持续推进医药产业改革，“医保控费”、“仿制药一致性评价”和“药品带量采购”等政策陆续出台，对制药企业的成本控制亦提出了更高要求。公司紧跟国家政策导向，已与国内众多大型知名药企形成合作关系，助力关键材料进口替代、降低生产成本，同时为提升我国医药产业的生产工艺水平、资源使用效率及产业附加值作出重要贡献。

## (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠	不适用	不适用
其中：资金（万元）	不适用	不适用
物资折款（万元）	不适用	不适用
公益项目	不适用	不适用
其中：资金（万元）	不适用	不适用
救助人数（人）	不适用	不适用
乡村振兴	不适用	不适用
其中：资金（万元）	不适用	不适用
物资折款（万元）	不适用	不适用
帮助就业人数（人）	不适用	不适用

### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## (三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开及表决程序均符合相关规定。

报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保障所有股东均有平等机会获得信息。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理回报，以维护广大股东合法权益。

## (四) 职工权益保护情况

公司秉持“以创新、赢尊重、得未来”的经营理念，持续完善员工管理体系。

公司遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，通过劳动合同签订及社会保险与公积金的全员覆盖，对员工的薪酬福利、工作时间、休假安排、劳动保护等权益进行了制度规定和有力保障。公司通过职业培训、技能发展、内部晋升，形成了多路径的员工职业发展，并推出股票激励，进一步稳定员工队伍、提升工作热情。

公司充分尊重员工，形成了以人为本、鼓励创新、尊重人才的管理气氛，把员工关怀纳入管理层主要职责中。公司通过项目管理、合理化建议等形式，主动倾听员工心声，提升员工的参与感与幸福感。公司重视文化建设，举办丰富多样的员工活动，充分满足员工多样化的需求；定期组织体检，确保工作环境的安全及舒适，不断提升企业的凝聚力，打造出待遇佳、发展好的优质工作平台。

### 员工持股情况

员工持股人数（人）	82
-----------	----

员工持股人数占公司员工总数比例（%）	10
员工持股数量（万股）	2,044.40
员工持股数量占总股本比例（%）	5.07

注：上表是母公司员工通过苏州纳卓和苏州纳研两家员工持股平台在工商部门登记的最新的间接持股数据。

#### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司坚持以客户为中心的市场策略，依托底层技术创新优势不断开发新产品满足客户需求；公司重视可信的产品质量体系、可靠的生产供应能力和专业的应用技术服务能力建设，满足生物医药、平板显示和体外诊断等领域客户对高性能微球产品的使用需求。

公司与全体供应商友好协商，订立公平合理的交易合同，依合同约定准时付款；与信誉良好的供应商建立稳定的合作关系，通过加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢长期合作。

#### (六) 产品安全保障情况

公司建立了《生产管理制度》、《产品标识和可追溯性管理要求》等生产控制制度，确保产品安全。同时制定了严格的安全生产管理制度，遵循“研发创新，健康安全，清洁生产，持续改进”的EHS工作方针，深入开展企业安全生产标准化建设，提高安全生产管理水平，减少和杜绝各类安全事故的发生，促进企业安全、健康、快速、协调发展，保障员工的安全健康。

公司以客户需求为中心，不断优化产品性能，提高和稳定产品质量。公司持续优化质量管理体系，从产品设计开发到产品批量生产，从来料验收管控到出货检测放行的全过程实施了严格的质量管控，确保产品的质量符合公司质量放行标准，满足客户需求。公司先后通过了ISO9001:2015质量管理体系、ISO14001:2015环境管理体系和ISO45001:2018职业健康安全管理体系认证。公司和常熟纳微同时具备生产能力，两个生产厂地，一用一备，全资子公司浙江纳微正在建设浙江平湖3.5万平方米大规模生产基地，保证安全供货需求，为客户的供应链安全提供全面保障，消除客户持续发展的后顾之忧。

公司光电系列产品如液晶间隔物微球、智能调光膜微球、导电金球等，定期委托第三方机构检测，均符合REACH、RoHS2.0、Halogen Free、CFSI等相关行业的标准要求。

#### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

公司主要产品打破了生物医药及平板显示等领域关键材料长期由国外厂商垄断的竞争格局，助力关键材料进口替代、降低生产成本，缩短供货周期，提高生产效率，同时为提升我国医药产业的生产工艺水平、资源使用效率及产业附加值作出重要贡献。

### 四、其他公司治理情况

#### (一) 党建情况

适用 不适用

报告期末，公司党员17名，在所在的产业园党支部的组织领导下，党员同志积极参与学习、研讨党的理论知识，加深对党的性质、党的宗旨等各方面认识。党员同志坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，迎接和学习宣传贯彻党的二十大精神为主线，把学习宣传贯彻党的二十大精神作为当前和今后一个时期的首要政治任务。

工作中，党员同志积极进取、树立榜样，充分发挥先锋模范作用，为创造积极向上、和谐团结的企业氛围贡献着一份力量。同时，为了有效加强基层党建工作，公司正在积极组建党支部，坚持党建工作和企业经营发展相结合，以党建引领促企业高质量发展，以企业高质量发展强党建，引导广大党员和职工增强抓住机遇、加快发展的紧迫感、责任感和使命感，增强工作的积极性、主动性和创造性。坚持党建工作与生产经营深度融合，全面加强党的建设，充分发挥党建引领保障作用，积极推动党建与生产经营双促进、双提升。



**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	2	1、2022年3月15日，公司通过上海证券交易所上证路演中心召开了2021年年度业绩说明会； 2、2022年10月31日，公司通过价值在线平台展开了2022年半年度及第三季度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	/	
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	专栏详情请见公司官网，网址为www.nanomicrotech.com

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

为规范公司信息披露行为，确保信息披露真实、准确、完整、及时，根据《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的有关规定，制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。前述制度明确了信息披露的内容、程序、管理、责任追究机制，明确了公司管理人员在信息披露和投资者关系管理中的责任和义务。前述制度有助于加强公司与投资者之间的信息沟通，提升规范运作和公司治理水平，切实保护投资者的合法权益。公司建立并逐步完善公司治理与内部控制体系，组织机构运行良好，经营管理规范，保障投资者的知情权、决策参与权，切实保护投资者的合法权益。

公司设置了董事会办公室（证券事务部）负责信息披露和投资者关系管理工作，主管负责人为董事会秘书。为确保与投资者沟通渠道畅通，为投资者依法参与公司决策管理提供便利条件，董事会秘书将负责接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司披露的资料等。

投资者关系是公司治理的重要内容，公司注重与投资者的沟通与交流，并依照《投资者关系管理制度》切实开展投资者关系构建、管理和维护的相关工作，为投资者和公司搭建起畅通的沟通交流平台，确保了投资者公平、及时地获取公司公开信息。

公司通过与投资者进行充分的沟通，在提高运作透明度的同时，提升公司的治理水平。在投资者关系建设过程中，公司将以强化投资者关系为主线，以树立公司资本市场良好形象为目标，探索多渠道、多样化的投资者沟通模式，保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，努力拓展与投资者沟通的渠道和方式，积极听取投资者的意见与建议，并在交流的过程中不断总结经验，查找不足，持续推动投资者关系管理的建设工作。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

公司以接待机构调研、接听专线电话、回复 ir 邮件、以及上证 e 互动问答的方式与投资者沟通交流。

**(三) 信息披露透明度**

适用 不适用

公司制定《信息披露管理办法》，加强信息披露事务管理，保证信息真实、准确、完整、及时、公平，维护股东特别是社会公众股东的合法权益。

公司公开披露的信息在第一时间报送上海证券交易所，除按照强制性规定披露信息外，主动、及时披露所有可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

**(四) 知识产权及信息安全保护**

适用 不适用

**1.知识产权保护方面**

(1) 管理层高度重视知识产权工作，制定了《知识产权管理制度》，公司设有专门的知识产权项目部，在人力、物力、财力上给予充分保障和支持。

(2) 加强知识产权申请，将技术成果以专利的方式固定下来，是保护知识产权的根本。报告期内，公司新申请国内发明专利、实用新型专利、软件著作权共 41 项，其中国内发明专利 31 项，实用新型专利 5 项，软件著作权 5 项；累计获得国内发明专利授权 10 项、实用新型专利授权 13 项，软件著作权 5 项。

(3) 建立了总经理直管的知识产权工作制度，同时聘任了专门团队负责日常工作的开展；拥有取得专利代理师资格证专业人员 2 人，知识产权中级职称 1 人。

(4) 重视企业知识产权的体系管理建设，通过了知识产权管理体系认证（证书编号：53722IP0007ROM），实现从企业知识产权管理理念、管理机构、管理模式、管理人员、管理制度等多方面的升级和优化。

(5) 公司建立了知识产权工作台账，购入了专业知识产权数据库，对公司拥有的知识产权进行动态管理；建立了竞争对手专利预警等防御机制，保护公司知识产权不受侵犯。

**2.信息安全保护方面**

公司设有信息管理部，信息安全的基本内容包括：设备安全、运行安全、信息资产安全和人员安全。

(1) 设备安全层面：防火墙、网络设备和服务器等设备都存放在专门的 IT 机房；对空调、UPS、温/湿度、漏水漏电等进行监控，确保超过警告值时会通过短信与微信通知相关人员；IT 机房设置 24 小时监控摄像，IT 人员每天会对机房设备进行日常巡查。

(2) 运行安全层面：建立与完善信息安全管理度，配备专业 IT 信息安全管理人；公司 IT 机房安装了防火墙，提高自身防护能力，有效防止黑客与计算机病毒的攻击；确保对信息安全事件进行事前审查与预警、事中检查与报告以及事后调查与问责。

(3) 信息资产安全层面：对公司信息资产进行分级管理，明确了公司信息保护等级与保护要求。

(4) 人员安全层面：对公司所有员工进行入职及不定期信息安全培训，增强全体员工信息安全意识。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，其中机构投资者参与投票 4 次，为公司限制性股票激励计划、向特定对象发行股票等重要议案进行了投票表决。

2022 年，公司保持多样化的沟通渠道，加强与机构投资者的沟通，与投资者建立良好信息交流关系，聆听投资者如补足公司研发管线顶尖人才、披露公司不同阶段项目数量等重要建议，认真接纳并推动实施，增加投资者对公司运营和未来发展战略的了解，树立了良好资本市场形象，进一步促进公司治理机构的完善。

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中金公司纳微 1 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	备注 1	自公司股票首次公开发行并上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	中信证券投资有限公司	备注 2	自公司股票首次公开发行并上市之日起 24 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	陈荣姬	备注 3	无期限	否	是	不适用	不适用
	盈利预测及补偿	纳微科技	备注 4	交易完成 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	江必旺、陈荣姬	备注 5	无期限	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	深圳纳微	备注 6	作为公司控股股东期间	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	江必旺、陈荣姬	备注 7	作为公司实际控制人期间	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	深圳纳微、江必旺、陈荣姬	备注 8	无期限	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	华杰（天津）医疗投资合伙企业（有限合伙）、宋功友、胡维德、苏州工业园区新建元生物创业投资企业（有限合伙）、苏州工业园区新建元二期创业投资企业（有限合伙）和苏州工业园区新建元三期创业投资企业（有限合伙）	备注 9	无期限	否	是	不适用	不适用

解决关联交易	公司董事、监事和高级管理人员	备注 10	无期限	否	是	不适用	不适用
股份限售	深圳市纳微科技有限公司	备注 11	自公司股票首次公开发行并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	江必旺	备注 12	自公司股票首次公开发行并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	陈荣姬	备注 13	自公司股票首次公开发行并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	苏州纳研、苏州纳卓、苏州纳合	备注 14	自公司股票首次公开发行并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	胡维德、赵顺、张俊杰、武爱军、华晓锋	备注 15	自公司股票首次公开发行并上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	林生跃	备注 16	自公司股票首次公开发行并上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	陈学坤、余秀珍	备注 17	自公司股票首次公开发行并上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	华杰（天津）医疗投资合伙企业（有限合伙）、宋功友、苏州工业园区新建元生物创业投资企业（有限合伙）、宋怀海、黄立军、江苏天汇红优医药健康产业基金合伙企业（有限合伙）、苏州工业园区新建元二期创业投资企业（有限合伙）、西藏美兰创业投资有限公司、苏州工业园区苏纳同合纳米技术应用产业基金合伙企业（有限合伙）	备注 18	自公司股票首次公开发行并上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	深圳高瓴益恒投资咨询中心（有限合伙）	备注 19	自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019 年 12 月 27 日）起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

股份限售	宁波梅山保税港区红杉智盛股权投资合伙企业（有限合伙）	备注 20	自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	上海药明康德新药开发有限公司	备注 21	自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	国投创合国家新兴产业创业投资引导基金（有限合伙）	备注 22	自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	惠每健康（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	备注 23	自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	江苏走泉天汇苏民投健康产业基金（有限合伙）	备注 24	自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	苏州工业园区新建元三期创业投资企业（有限合伙）	备注 25	自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内	是	是	不适用	不适用
其他	深圳市纳微科技有限公司	备注 26	无期限	否	是	不适用	不适用
其他	江必旺	备注 27	无期限	否	是	不适用	不适用
其他	苏州纳研	备注 28	无期限	否	是	不适用	不适用
其他	苏州纳卓	备注 29	无期限	否	是	不适用	不适用
其他	苏州纳合	备注 30	无期限	否	是	不适用	不适用
其他	华杰（天津）医疗投资合伙企业（有限合伙）	备注 31	无期限	否	是	不适用	不适用
其他	苏州工业园区新建元生物创业投资企业（有限合伙）、苏州工业园区新建元二期创业投资企业（有限合伙）、苏州工业园区新建元三期创业投资企业（有限合伙）	备注 32	无期限	否	是	不适用	不适用

	其他	宋功友	备注 33	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	胡维德	备注 34	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	纳微科技	备注 35	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	深圳纳微	备注 36	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事（不含独立董事）、高级管理人员	备注 37	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	纳微科技	备注 38	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	深圳纳微	备注 39	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	江必旺、陈荣姬	备注 40	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	深圳纳微	备注 41	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	江必旺、陈荣姬	备注 42	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	备注 43	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	纳微科技	备注 44	无期限	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	深圳纳微	备注 45	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	江必旺、陈荣姬	备注 46	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	备注 47	无期限	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	纳微科技	备注 48	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	全体激励对象	备注 49	无期限	否	是	不适用	不适用

**备注 1:**

中金公司纳微 1 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划承诺获得本次配售的股票限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。限售期届满后，战略投资者对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。

**备注 2:**

中信证券投资有限公司承诺获得本次战略配售的股票限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 24 个月。限售期届满后，战略投资者对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。

中信证券投资有限公司承诺不会利用获配股份取得的股东地位影响公司正常生产经营，不在获配股份限售期内谋求公司控制权。

**备注3:**

2019年12月，江必旺将其持有的纳微科技247.9167万股股份转让给陈荣姬（陈荣华之姐）控制的苏州纳合，并确认该部分股份所对应的权益归属陈荣华所有。2020年2月，由于公司以资本公积转增股本，苏州纳合持有的公司247.9167万股股份增加至942.0835万股股份。未来陈荣华接受前述权益补偿安排时，陈荣姬承诺将苏州纳合及其所持公司股份对应的全部经济利益无偿转让给陈荣华。

**备注4:**

按照2018年11月签署的《关于苏州赛谱仪器有限公司之投资协议》，公司从苏州纽德敏技术咨询有限公司、吴江海博科技创业投资有限公司和苏州海达通科技创业投资有限公司处合计受让赛谱仪器23.0444%的股权，并承诺履行以下约定条款：

若按照赛谱仪器本轮增资计划前估值为4,500万元计算，本次股权转让的对价为1,037万元，由于公司拟通过自有销售平台推广赛谱仪器产品，力争协助赛谱仪器在2019至2021年期间实现年均销售收入增幅不低于50%，经各方协商，本次股权交易对价最终确定为574.5746万元。如果在本轮交易完成36个月内未实现上述增速目标，公司承诺按比例以资金或者退还部分股权的形式补偿本次以低价转让股权的现有股东，计算方法为：应补偿的资金=（1,037万-574.5746万元）×公司所承诺业绩的未达成率。如果公司不能补偿资金，则将该金额按现有的4,500万元估值折算的赛谱仪器股权退还赛谱仪器现有股东；若存在股权稀释影响，则按稀释后的股权比例退还。

**备注5：**

若公司及其控股子公司因违反社会保险、住房公积金相关法律、法规、规章、规范性文件的规定，而被任何行政主管部门、主管机构给予处罚或要求补缴相关费用，或被相关员工主张承担补缴等任何赔偿或补偿责任的，则就公司及其控股子公司依法应承担的该等罚款、滞纳金或赔偿和补偿款项，均由本人先行以自有资产承担和支付，以确保公司及其控股子公司不会因此遭受任何损失；在公司及其控股子公司必须先行支付该等款项的情况下，本人将在公司及其控股子公司支付后的五日内及时以现金形式偿付公司及其控股子公司。

**备注6：**

- 1) 本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。
- 2) 本企业保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。
- 3) 本企业如拟出售与公司及其子公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。
- 4) 本企业将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。
- 5) 自本承诺签署之日起，若公司及其子公司未来开拓新的业务领域而导致本企业及本企业所控制的其他公司及企业所从事的业务与公司及其子公司构成竞争，本企业将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。
- 6) 本企业将不会利用公司控股股东的身份进行损害公司及其子公司或其它股东利益的经营活动。
- 7) 如实际执行过程中，本企业违反首次公开发行时已作出的承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向公司及其投资者提出补充或替代承诺，以保护公司及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。
- 8) 本承诺在本企业作为公司控股股东期间有效。

**备注7：**

- 1) 本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。
- 2) 本人保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。

- 3) 本人如拟出售与公司及其子公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。
- 4) 本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。
- 5) 自本承诺签署之日起，若公司及其子公司未来开拓新的业务领域而导致本人及本人所控制的其他公司及企业所从事的业务与公司及其子公司构成竞争，本人将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。
- 6) 本人将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其子公司或其它股东利益的经营活动。
- 7) 如实际执行过程中，本人违反首次公开发行人时已作出的承诺，将采取以下措施：(1) 及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；(2) 向公司及其投资者提出补充或替代承诺，以保护公司及其投资者的权益；(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；(4) 给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；(5) 有违法所得的，按相关法律法规处理；(6) 其他根据届时规定可以采取的其他措施。
- 8) 本承诺在本人作为公司实际控制人期间有效。

**备注8:**

- 1) 本企业/本人及由本企业/本人控制的其他公司或经营组织承诺尽量避免与公司及其下属企业发生关联交易。如果确有发生关联交易的必要，则本企业/本人及由本企业/本人控制的其他公司或经营组织承诺按照市场公允的价格进行交易，并根据法律法规和公司章程等相关规定履行必要的审批程序和信息披露程序；
- 2) 本企业/本人及由本企业/本人控制的其他公司或经营组织承诺不利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或间接侵占公司及其下属企业的资金、资产，损坏公司及其他股东的利益。

**备注9:**

- 1) 本企业/本人及由本企业/本人控制的其他公司或经营组织承诺尽量避免与公司及其下属企业发生关联交易。如果确有发生关联交易的必要，则本企业/本人及由本企业/本人控制的其他公司或经营组织承诺按照市场公允的价格进行交易，并根据法律法规和公司章程等相关规定履行必要的审批程序和信息披露程序；
- 2) 本企业/本人及由本企业/本人控制的其他公司或经营组织承诺不利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或间接侵占公司及其下属企业的资金、资产，损坏公司及其他股东的利益。

**备注10:**

- 1) 本人将善意履行作为公司董事、监事、高级管理人员的义务，严格遵守国家有关法律法规及《苏州纳微科技股份有限公司章程》、《苏州纳微科技股份有限公司关联交易管理办法》等公司管理规章制度，正确行使董事、监事、高级管理人员权利、履行董事、监事、高级管理人员义务。在本人作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将避免和减少与公司及其下属企业发生关联交易。
- 2) 若本人及本人控制的其他企业同公司及其下属子公司之间有不可避免的关联交易发生，本人将采取市场化原则进行关联交易，保证关联交易的合法性及公允性，同时将按照法定程序审议表决关联交易，并按照适时相关的法律法规的要求及时进行信息披露，且本人保证不利用董事、监事、高级管理人员身份谋取不当利益，不以任何形式损害公司及其股东的合法权益。

**备注11:**



- 1) 自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本企业持有的公司股票的锁定期自动延长至少6个月。如遇派息、送股、转增股本等除权、除息事项，上述发行价相应调整。
- 3) 本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股票若在锁定期满2年内减持的，本企业的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本企业减持公司股票前，如遇派息、送股、转增股本等除权、除息事项，减持价格下限将相应进行调整。
- 4) 本企业将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 5) 如因本企业未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注12:**

- 1) 自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 在上述锁定期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有股份总数的25%；离职后半年内不转让本人持有的公司股份。同时，本人还将遵守核心技术人员关于股份锁定的承诺，在离职后6个月内不转让公司首发前股份；在核心技术人员股份锁定期届满之日起4年内，每年转让的首发前股份不超过上市时所持公司首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用。
- 3) 公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期自动延长至少6个月。如遇派息、送股、转增股本等除权、除息事项，上述发行价相应调整。该项承诺不因本人在公司任职变动、离职等原因而变更或终止。
- 4) 本人在公司首次公开发行股票前持有的公司股票若在锁定期满2年内减持的，本人的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本人减持公司股票前，如遇派息、送股、转增股本等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整。
- 5) 本人将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 6) 如因本人未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注13:**

- 1) 自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 在上述锁定期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有股份总数的25%；离职后半年内不转让本人持有的公司股份。同时，本人还将遵守核心技术人员关于股份锁定的承诺，在离职后6个月内不转让公司首发前股份；在核心技术人员股份锁定期届满之日起4年内，每年转让的首发前股份不超过上市时所持公司首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用。

- 3) 公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期自动延长至少6个月。如遇派息、送股、转增股本等除权、除息事项，上述发行价相应调整。该项承诺不因本人在公司任职变动、离职等原因而变更或终止。
- 4) 本人在公司首次公开发行股票前持有的公司股票若在锁定期满2年内减持的，本人的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本人减持公司股票前，如遇派息、送股、转增股本等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整。
- 5) 本人将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 6) 如因本人未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

前述1-6项关于股份锁定的承诺不适用于对陈荣华权益补偿而导致本人通过苏州纳合管理咨询有限公司间接持有的公司股份。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所对本人通过苏州纳合管理咨询有限公司间接持有的公司股份有其他规定或要求，则该部分股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

**备注14:**

- 1) 自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本企业持有的公司股票的锁定期自动延长至少6个月。如遇派息、送股、转增股本等除权、除息事项，上述发行价相应调整。
- 3) 本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股票在锁定期满2年内减持的，本企业的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本企业减持公司股票前，如遇派息、送股、转增股本等除权、除息事项，减持价格下限将相应进行调整。
- 4) 本企业将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 5) 如因本企业未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注15:**

- 1) 自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 在上述锁定期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有股份总数的25%；离职后半年内不转让本人持有的公司股份。
- 3) 公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期自动延长至少6个月。如遇派息、送股、转增股本等除权、除息事项，上述发行价相应调整。该项承诺不因本人在公司任职变动、离职等原因而变更或终止。
- 4) 本人在公司首次公开发行股票前持有的公司股票在锁定期满2年内减持的，本人的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本人减持公司股票前，如

遇派息、送股、转增股本等除权、除息事项，减持价格下限将相应进行调整。

5) 本人将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

6) 如因本人未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注16:**

1) 自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

2) 在上述锁定期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有股份总数的25%；离职后半年内不转让本人持有的公司股份。同时，本人还将遵守核心技术人员关于股份锁定的承诺，在离职后6个月内不转让公司首发前股份；自所持首发前股份限售期满之日起4年内，每年转让的首发前股份不超过上市时所持公司首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用。

3) 公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期自动延长至少6个月。如遇派息、送股、转增股本等除权、除息事项，上述发行价相应调整。该项承诺不因本人在公司任职变动、离职等原因而变更或终止。

4) 本人在公司首次公开发行股票前持有的公司股票在锁定期满2年内减持的，本人的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本人减持公司股票前，如遇派息、送股、转增股本等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整。

5) 本人将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

6) 如因本人未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任

**备注17:**

1) 自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

2) 在上述锁定期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有股份总数的25%；离职后半年内不转让本人持有的公司股份。

3) 本人将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

4) 如因本人未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注18:**

1) 自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该

部分股份。

- 2) 本企业/本人将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 3) 如因本企业/本人未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业/本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业/本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注19:**

- 1) 本企业通过增资扩股方式取得公司3,551,807股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至13,496,867股）。自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内及公司股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司该部分股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 本企业通过股份转让方式从宋功友处受让公司257,150股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至977,170股）。自公司股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司该部分股份，也不由公司回购该部分股份。
- 3) 本企业将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 4) 如因本企业未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注20:**

- 1) 本企业通过增资扩股方式取得公司2,214,500股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至8,415,100股）。自公司股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。若公司完成首次公开发行股票的首次申报时点距离公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）不超过6个月，则自上述增资扩股工商变更手续完成之日起36个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 本企业将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，本企业将根据前述法规调整本承诺。
- 3) 如本企业未履行上述关于股份锁定及减持之承诺事项，本企业将依法承担相应法律责任。

**备注21:**

- 1) 本企业通过增资扩股方式取得公司1,845,415股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至7,012,577股）。自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内及公司股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 本企业将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 3) 如因本企业未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注22:**

- 1) 本企业通过增资扩股方式取得公司1,291,790股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至4,908,802股）。自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内及公司股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司该部分股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 本企业通过股份转让方式从胡维德处受让公司243,300股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至924,540股）。自公司股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司该部分股份，也不由公司回购该部分股份。
- 3) 本企业将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 4) 如因本企业未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注23:**

- 1) 本企业通过增资扩股方式取得公司877,193股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至3,333,333股）。自公司完成上述增资扩股工商变更登记手续之日（2019年12月27日）起36个月内及公司股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 本企业将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 3) 如因本企业未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注24:**

- 1) 本企业通过股份转让方式从公司实际控制人BIWANG JACK JIANG（江必旺）处受让公司352,695股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至1,340,241股）。自公司股票上市之日起36个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司该部分股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 本企业通过股份转让方式从胡维德处受让公司225,315股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至856,197股）。自公司股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司该部分股份，也不由公司回购该部分股份。
- 3) 本企业通过股份转让方式从宋功友处受让公司211,465股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至803,567股）。自公司股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司该部分股份，也不由公司回购该部分股份。
- 4) 本企业将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 5) 如因本企业未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注 25:**

- 1) 本企业通过股份转让方式从公司实际控制人江必旺处受让公司 789,475 股股份（在公司资本公积转增股本完成后，该等股份增加至 3,000,005 股）。自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司该部分股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2) 本企业将严格遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所有关股份锁定和减持的相关规定。若法律、法规、中国证监会或上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。
- 3) 如因本企业未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

**备注26:**

- 1) 本企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。作为公司的股东，本企业拟长期持有公司股票，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股票。
- 2) 本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股票若在锁定期满两年内减持的，本企业的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本企业减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整。
- 3) 本企业所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份总数合计不超过上一年度末持有股份总数的25%。在本企业减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，则上一年末总股本计算基数将相应进行调整。
- 4) 在持有股份超过5%以上的期间，本企业拟减持所持有公司股份的，会提前3个交易日予以公告。
- 5) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

**备注27:**

- 1) 本人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。作为公司的股东，本人拟长期持有公司股票，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股票。
- 2) 本人在公司首次公开发行股票前持有的公司股票若在锁定期满两年内减持的，本人的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本人减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整。
- 3) 本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份总数合计不超过上一年度末持有股份总数的20%。在本人减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，则上一年末总股本计算基数将相应进行调整。
- 4) 在持有股份超过5%以上的期间，在满足公司董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，本人拟减持所持有公司股份的，会提前3个交易日予以公告。
- 5) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

**备注28:**

- 1) 本企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。作为公司的股东，本企业拟长期持有公司股票，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股票。
- 2) 本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股票若在锁定期满两年内减持的，本企业的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本企业减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整。
- 3) 本企业所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份总数合计不超过上一年度末持有股份总数的25%。在本企业减持公司股票前，如有

派息、送股、转增股本等除权除息事项，则上一年末总股本计算基数将相应进行调整。

4) 在持有股份超过5%以上的期间，本企业拟减持所持有公司股份的，会提前3个交易日予以公告。

5) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

**备注29:**

1) 本企业将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。作为公司的股东，本企业拟长期持有公司股票，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股票。

2) 本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股票若在锁定期满两年内减持的，本企业的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本企业减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整。

3) 本企业所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份总数合计不超过上一年度末持有股份总数的25%。在本企业减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，则上一年末总股本计算基数将相应进行调整。

4) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

**备注30:**

1) 本企业将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。在限售期内，本企业不出售本次公开发行前持有的公司股票。

2) 本企业所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份总数合计不超过上一年度末持有股份总数的100%。在本企业减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，则上一年末总股本计算基数将相应进行调整。

3) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

**备注31:**

1) 本企业将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。在限售期内，本企业不出售本次公开发行前持有的公司股票。

2) 本企业所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份总数合计不超过上一年度末持有股份总数的100%。在本企业减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，则上一年末总股本计算基数将相应进行调整。

3) 在持有股份超过5%以上的期间，本企业拟减持所持有公司股份的，会提前3个交易日予以公告。

4) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

**备注32:**

1) 本企业将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。在限售期内，本企业不出售本次公开发行前持有的公司股票。

2) 本企业所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份总数合计不超过上一年度末持有股份总数的100%。在本企业减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，则上一年末总股本计算基数将相应进行调整。

3) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

**备注33:**

- 1) 本人将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。在限售期内，本人不出售本次公开发行前持有的公司股票。
- 2) 本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份总数合计不超过上一年度末持有股份总数的100%。在本人减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，则上一年末总股本计算基数将相应进行调整。
- 3) 在持有股份超过5%以上的期间，本人拟减持所持有公司股份的，会提前3个交易日予以公告。
- 4) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

**备注34:**

- 1) 本人将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。在限售期内，本人不出售本次公开发行前持有的公司股票。
- 2) 本人在公司首次公开发行股票前持有的公司股票若在锁定期满两年内减持的，本人的减持价格不低于公司首次公开发行价格。在本人减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整。
- 3) 本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份总数合计不超过上一年度末持有股份总数的100%。在本人减持公司股票前，如有派息、送股、转增股本等除权除息事项，则上一年末总股本计算基数将相应进行调整。
- 4) 在持有股份超过5%以上的期间，在满足公司董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，本人拟减持所持有公司股份的，会提前3个交易日予以公告。
- 5) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

**备注35:**

- 1) 本公司承诺遵守和执行《稳定股价预案》。
- 2) 对于本公司上市后三年内新聘任的董事、高级管理人员，本公司承诺将要求其履行本公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺。

**备注36:**

- 1) 本企业将严格按照公司2019年年度股东大会审议通过的《稳定股价预案》的规定，全面且有效地履行本公司的各项义务和责任；
  - 2) 本企业将敦促公司及其他相关方严格按照《稳定股价预案》的规定，全面且有效地履行其各项义务和责任；
  - 3) 在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票（如有）；
  - 4) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，本企业自愿无条件地遵从该等规定。
- 控股股东承诺在增持计划完成后的6个月内将不出售所增持的股票。

**备注37:**

- 1) 本人将严格按照公司2019年年度股东大会审议通过的《稳定股价预案》的规定，全面且有效地履行本公司的各项义务和责任；
- 2) 本人将敦促公司及其他相关方严格按照《稳定股价预案》的规定，全面且有效地履行其各项义务和责任；
- 3) 在公司就回购股份事宜召开的股东大会/董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票（如有）；



4) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定, 或者对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的, 本人自愿无条件地遵从该等规定。

有增持义务的公司董事、高级管理人员承诺, 单次用以稳定股价的增持资金不少于其在中国担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后薪酬的30%, 且不超过50%; 单一会计年度用以稳定股价的增持资金合计不超过其在中国担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后薪酬的100%。

有增持义务的公司董事、高级管理人员承诺, 在增持计划完成后的6个月内将不出售所增持的股票。

**备注38:**

1) 本公司保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。2) 如本公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序, 购回本公司本次公开发行的全部新股。

**备注39:**

1) 本企业保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。2) 如公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 本企业将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序, 购回公司本次公开发行的全部新股。

**备注40:**

1) 本人保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。2) 如公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序, 购回公司本次公开发行的全部新股。

**备注41:**

1) 本公司承诺在任何情况下, 将不会越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益, 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。

2) 本承诺出具日后, 如中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定的, 本公司承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

3) 如本公司未能履行上述承诺, 本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并道歉; 同时, 若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的, 本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

**备注42:**

1) 本人承诺在任何情况下, 将不会越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益, 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。

2) 约束本人的职务消费行为, 在职务消费过程中本着节约原则行事, 不奢侈、不铺张浪费。

3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5) 本人承诺若公司未来实施股权激励计划, 股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6) 本承诺出具日后, 如中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定的, 本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

7) 如本人未能履行上述承诺, 本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并道歉; 同时, 若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

**备注43:**

- 1) 本人承诺在任何情况下, 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。
- 2) 约束本人的职务消费行为, 在职务消费过程中本着节约原则行事, 不奢侈、不铺张浪费。
- 3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- 4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5) 本人承诺若公司未来实施股权激励计划, 股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 6) 本承诺出具日后, 如中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定的, 本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。
- 7) 如本人未能履行上述承诺, 本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并道歉; 同时, 若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

**备注44:**

本公司将严格执行《苏州纳微科技股份有限公司章程》、《苏州纳微科技股份有限公司章程(草案)》和《苏州纳微科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》等文件中相关利润分配政策, 本公司实施积极的利润分配政策, 注重对股东的合理回报并兼顾本公司的可持续发展, 保持本公司利润分配政策的连续性和稳定性。

本公司如违反前述承诺, 将及时公告违反的事实及原因, 除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外, 将向本公司股东和社会公众投资者道歉, 同时向投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的利益, 并在本公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

**备注45:**

- 1、本公司承诺在任何情况下, 将不会越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益, 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、本承诺出具日后, 如中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定的, 本公司承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。
- 3、如本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本公司同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则, 对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施; 同时, 若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的, 本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

**备注 46:**

- 1、本人承诺在任何情况下, 将不会越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益, 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、约束本人的职务消费行为, 在职务消费过程中本着节约原则行事, 不奢侈、不铺张浪费。
- 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

- 5、本人承诺若公司未来实施股权激励计划，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 6、本承诺出具日后，如中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。
- 7、如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

**备注47:**

- 1、本人承诺在任何情况下，不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、约束本人的职务消费行为，在职务消费过程中本着节约原则行事，不奢侈、不铺张浪费。
- 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5、本人承诺若公司未来实施股权激励计划，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 6、本承诺出具日后，如中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。
- 7、如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

**备注 48:**

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

**备注 49:**

激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	何双、毛才玉
境内会计师事务所注册会计师审计年限	何双 5 年，毛才玉 2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	不适用
财务顾问	不适用	不适用

保荐人	中信证券股份有限公司	不适用
-----	------------	-----

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2022年12月5日，公司收到江苏省苏州市中级人民法院送达的关于韩寒先生起诉公司、苏州纳百管理咨询有限公司及公司董事长江必旺先生等三方的《民事起诉书》等相关材料。韩寒先生起诉要求（1）确认以 51,556,500 元的对价享有苏州纳百持有苏州纳研管理咨询合伙企业（有限合伙）的财产份额 5,698,350 元；（2）要求公司向韩寒先生支付针对 2,656,580 股激励股份的收购价款 122,909,330.28 元，并承担资金占用损失。</p> <p>该诉讼案件是已离职员工就其在公司员工持股平台中持有的财产份额争议，公司员工持股平台有预留股份，公司在相关激励制度安排中不承担激励股份回购义务。</p> <p>公司收到法院相关材料后已聘请律师对原告诉讼请求合理性、证据真实性、诉讼标的合理性等方面进行分析论证，公司将从诉讼程序和实体上积极应诉，维护公司合法权益。</p>	<p>具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：2022-100）</p>

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十二、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2022年3月9日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于增资苏州赛谱仪器有限公司的议案》，公司通过对赛谱仪器增加投资人民币1,000万元，取得赛谱仪器4.6814%的股权。增资后公司合计持有赛谱仪器32.7042%的股权。根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》的相关规定，本次交易属于关联交易。详见公司于2022年3月11日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2022-019）。

2022年4月8日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于以现金方式收购苏州赛谱仪器有限公司部分股权的议案》，公司通过简易程序向特定对象发行股票募集资金人民币11,320.24万元，受让各转让方持有的赛谱仪器43.9621%股权，本次交易不构成关联交易，详见公司于2022年4月12日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告《关于以现金方式收购参股公司部分股权的公告》（公告编号：2022-025）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

经公司第二届董事会第七次会议及第二届监事会第六次会议审议通过，2022 年 3 月公司行使对赛谱仪器追加投资的权利，以赛谱仪器投资前估值人民币 20,361 万元，对赛谱仪器增加投资人民币 1,000 万元，取得赛谱仪器 4.6814%的股权。增资后公司合计持有赛谱仪器 32.7042%的股权。本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。详见公司于 2022 年 3 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用



## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
苏州纳微科技股份有限公司	公司本部	苏州纳微先进微球材料应用技术研究有限公司	控股子公司	3,000	2020年7月2日	2020年7月2日	2023年7月2日	连带责任担保	否	否	不适用	否			
报告期内对子公司担保发生额合计															3,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）															3,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															3,000
担保总额占公司净资产的比例(%)															1.90
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															3,000

担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	3,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	上述为子公司微球研究所的担保事项是 2020 年 5 月 20 日召开的第一届董事会第十五次会议审议批准，2020 年 7 月与银行签署担保协议，属于上市前的公司行为。 公司于 2022 年 12 月 19 日召开的第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于为子公司 RILAS 提供担保的议案》，批准为 RILAS 向一家美国商业银行申请综合授信额度提供担保，担保金额为 380,475 美元。详见公司于 2022 年 12 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告《苏州纳微科技股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告》（公告编号：2022-101）。后因 RILAS 调整资金使用计划，不再需要申请该笔银行综合授信，因此公司的担保义务并未实际发生。

### （三）委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	103,000,000.00	103,000,000.00	/
银行理财	募集资金	40,000,000.00	40,000,000.00	/
券商产品	募集资金	20,000,000.00		/

##### 其他情况

□适用 √不适用

##### （2）单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受	委托	委托理财金	委托	委托理	资	资金	报	年化	预期	实际	实际	是否	未来是	减值准

托人	理财类型	额	理财起始日期	财终止日期	金来源	投向	酬确定方式	收益率	收益(如有)	收益或损失	收回情况	经过法定程序	否有委托理财计划	备计提金额(如有)
中信银行吴江支行	共赢信率挂钩人民币结构性存款 11662 期	3,000,000.00	2022-9-26	2023-1-3	自有资金	本产品的收益有存款本金的基础利息收益和挂钩金融市场标的物的浮动收益两部分组成，其中：存款本金的基础利息收益根据产品说明书约定的基础利率确定，基础利率具体见产品说明书第三部分“基础利率”内容；产品的浮动收益根据挂钩的金融市场标的物的收益情况确定。	合同约定	1.6%-3.08%	/		未到期	是	否	/
中信银行吴江支行	共赢信率挂钩人民币结构性存款 12712 期	5,000,000.00	2022-12-8	2023-2-6	自有资金	本产品的收益有存款本金的基础利息收益和挂钩金融市场标的物的浮动收益两部分组成，其中：存款本金的基础利息收益根据产品说明书约定的基础利率确定，基础利率具体见产品说明书第三部分“基础利率”内容；产品的浮动收益根据挂钩的金融市场标的物的收益情况确定。	合同约定	1.3%-3.05%	/		未到期	是	否	/
中信银行	共赢信率挂钩	5,000,000.00	2022-12-8	2023-3-10	自有资金	本产品的收益有存款本金的基础利息收益和挂钩金融市场标的物的浮动收益两部分组成，其中：存款	合同约定	1.3%-3.05%	/		未到期	是	否	/

吴江支行	人民币结构性存款 12714 期					本金的基础利息收益根据产品说明书约定的基础利率确定，基础利率具体见产品说明书第三部分“基础利率”内容；产品的浮动收益根据挂钩的金融市场标的物的收益情况确定。								
中信银行吴江支行	赢信率挂钩人民币结构性存款 12714 期	5,000,000.00	2022-12-8	2023-3-10	自有资金	本产品的收益有存款本金的基础利息收益和挂钩金融市场标的物的浮动收益两部分组成，其中：存款本金的基础利息收益根据产品说明书约定的基础利率确定，基础利率具体见产品说明书第三部分“基础利率”内容；产品的浮动收益根据挂钩的金融市场标的物的收益情况确定。	合同约定	1.3%-3.05%	/	未到期	是	否	/	

## 其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

公司 2022 年 4 月与江苏南通二建集团有限公司签订了《研发中心及应用技术开发建设项目工程总承包合同》，合同总价 9,428 万元。

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	355,080,000.00	307,936,100.00	365,000,000.00	307,936,100.00	136,053,526.39	44.18	46,889,582.07	15.23
2022 年向特定对象发行股票	196,742,392.50	193,802,613.46	196,742,400.00	193,802,613.46	182,547,102.20	94.19	182,547,102.20	94.19

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余的金额及形成原因

研发中心及应用技术开发建设项目	变更后	首次公开发行	215,000,000.00	205,000,000.00	60,532,203.06	29.53	2023.12	否	否	在建项目法规变化，设计和报审时间长	不适用	否	不适用
海外研发和营销中心建设项目	不适用	首次公开发行	50,000,000.00	30,000,000.00	1,684,723.33	5.62	2024.06	否	否	海外形势影响项目进度	不适用	否	不适用
补充流动资金	不适用	首次公开发行	100,000,000.00	72,936,100.00	73,836,600.00	101.23	不适用	是	是	不适用	不适用	否	不适用
收购赛谱仪器部分股权	不适用	2022年以简易程序向特定对象发行股票	113,202,400.00	113,202,400.00	113,202,400.00	100.00	不适用	是	是	不适用	2022年赛谱仪器实现净利润为1,571.66万元；核酸合成仪研发取得重大突破	否	不适用
常熟纳微淘汰1000吨/年光扩散粒	不适用	2022年以简易程序	29,540,000.00	29,540,000.00	18,284,488.74	61.90	2023.12	否	是	不适用	不适用	否	不适用

子减量替 换生产 40 吨/年琼脂糖微球及 10 吨/年葡聚糖 微球层析介质技术改造项目		程序特 定向对 象发行 股票												
补充流动资 金	不 适用	2022 年以 简易程序 定向对 象发行 股票	54,000,000.00	51,060,213.46	51,060,213.46	100.00	不 适用	是	是	不 适用	不 适用	否	不 适用	

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

变更前项目名称	变更后项目名称	变更原因	决策程序及信息披露情况说明
连续流层析设备研发项目	单分散软胶微球制备技术研发项目	<p>公司首次公开发行股票募投项目“研发中心及应用技术开发建设项目”之子研发项目“连续流层析设备研发项目”，计划研发出连续流蛋白层析系统、配套填料及连续流纯化工艺，产品推出后可以向生物医药客户进行销售。</p> <p>2022 年 6 月，公司新收购赛谱仪器 43.9621%股权，赛谱仪器成为公司控股子公司。鉴于赛谱仪器是一家主要从事蛋白纯化系统研发、生产和销售的高新技术企业，在分离纯化仪器和设备领域取得多项发明专利和仪器控制软件著作权，其技术积累和业务基础更适合开发连续流层析设备新产品，因此为统筹利用公司资源、避免重复研发投入及提高募集资</p>	<p>公司于 2022 年 8 月 25 日召开第二届董事会第十四次会议与第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于变更部分首次公开发行股票募投项目实施内容的议案》，独立董事就该事项发表了明确同意的独立意见。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第二届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-074）、《第二届监事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2022-075）、《关于变更部分首次公开发行股票募投项目实施内容的公告》（公告编号：2022-077）。</p>



		金使用效率，公司拟将原研发中心及应用技术开发建设项目之研发子项目“连续流层析设备研发项目”变更为“单分散软胶微球制备技术研发项目”；“单分散软胶微球制备技术研发项目”的实施主体仍为公司，项目实施周期和投入金额亦保持不变。	2022 年 9 月 14 日公司召开了 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更部分首次公开发行股票募投项目实施内容的议案》。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-081）
--	--	--	--

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

适用 不适用

2022 年 7 月 12 日公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 1,507.79 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，本次募集资金置换时间距募集资金到账日未超过 6 个月，符合相关法律法规的要求。公司独立董事和保荐机构中信证券股份有限公司对该事项发表了明确同意的意见，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具了鉴证报告。

**2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

适用 不适用

**3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 29 日召开了第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，为了提高公司募集资金使用效益，公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不变相改变募集资金使用用途、不影响公司正常运营及确保资金安全的情况下，同意使用额度不超过人民币 1.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或存款类产品（包括但不限于保本型理财产品、协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、以及大额可转让存单等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为，单个理财产品的投资期限不超过 12 个月。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下表：

受托金融机构名称	投资产品名称	投资金额/万元	购买日	到期日
上海浦东发展银行苏州分行	大额存单	8,000.00	2021 年 7 月 23 日	2024 年 7 月 23 日 (备注 1)
中国建设银行有限公司苏州工业园区支行营业部	结构性存款	4,000.00	2022 年 12 月 7 日	2023 年 3 月 7 日
中国建设银行有限公司苏州工业园区支行营业部	通知存款	800.00	2021 年 7 月 14 日	-

备注 1：该存单为大额可转让存单，公司可以在批准的投资期限届满之前通过转让方式收回资金。

**4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	360,740,848	90.15	3,025,875			- 161,485,940	- 158,460,065	202,280,783	50.17
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,098,122				1,098,122	1,098,122	0.27
3、其他内资持股	296,094,013	74.00	1,697,055			- 161,485,940	- 159,788,885	136,305,128	33.81
其中：境内非国有法人持股	234,869,918	58.70	1,697,055			- 100,261,845	-98,564,790	136,305,128	33.81
境内自然人持股	61,224,095	15.30				-61,224,095	-61,224,095		
4、外资持股	64,646,835	16.15	230,698				230,698	64,877,533	16.09
其中：境外法人持股			230,698				230,698	230,698	0.06
境外自然人持股	64,646,835	16.15						64,646,835	16.03
二、无限售条件流通股份	39,405,100	9.85				161,485,940	161,485,940	200,891,040	49.83
1、人民币普通股	39,405,100	9.85				161,485,940	161,485,940	200,891,040	49.83
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,145,948	100.00	3,025,875				3,025,875	403,171,823	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 2022 年 6 月 23 日, 公司首次公开发行部分限售股、战略配售限售股共计 124,124,361 股上市流通, 具体内容详见 2022 年 6 月 16 日披露在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《关于首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号: 2022-044);

(2) 2022 年 6 月 20 日, 公司收到中国证监会出具的《关于同意苏州纳微科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可(2022)1236 号), 同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2022 年 7 月 12 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成向特定对象发行人民币普通股 3,025,875 股的登记托管及股份限售手续, 公司总股本由 400,145,948 股变更为 403,171,823 股;

(3) 2022 年 12 月 27 日, 公司首次公开发行部分限售股共计 37,166,679 股上市流通, 具体内容详见 2022 年 12 月 20 日披露在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《关于首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号: 2022-102)。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

报告期内, 公司首发上市发行新股 3,025,875 股。

项目	2022 年	2022 年同口径
基本每股收益(元/股)	0.6850	0.6876
稀释每股收益(元/股)	0.6844	0.6869
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元)	3.8349	3.3795

注: 2022 年同口径的基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产按 2022 年不发行股份的情况下计算。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波梅山保税港区铧杰股权投资管理有限公司—华杰（天津）医疗投资合伙企业（有限合伙）	22,328,549	22,328,549	0	0	首发限售股	2022年6月23日
宋功友	21,547,018	21,547,018	0	0	首发限售股	2022年6月23日
胡维德	20,089,084	20,089,084	0	0	首发限售股	2022年6月23日
元生创投	14,579,939	14,579,939	0	0	首发限售股	2022年6月23日
深圳高瓴益恒投资咨询中心（有限合伙）	14,474,037	977,170	0	0	首发限售股	2022年6月23日
		13,496,867				2022年12月27日
宋怀海	11,663,853	11,663,853	0	0	首发限售股	2022年6月23日
黄立军	7,924,140	7,924,140	0	0	首发限售股	2022年6月23日
江苏天汇红优投资管理有限公司—江苏天汇红优医药健康产业基金合伙企业（有限合伙）	7,200,001	7,200,001	0	0	首发限售股	2022年6月23日
国投创合基金管理有限公司—国投创合国家新兴产业创业投资引导基金（有限合伙）	5,833,342	924,540	0	0	首发限售股	2022年6月23日
		4,908,802				2022年12月27日
苏州工业园区新建元二期创业投资企业（有限合伙）	4,800,000	4,800,000	0	0	首发限售股	2022年6月23日
西藏美兰创业投资有限公司	3,030,302	3,030,302	0	0	首发限售股	2022年6月23日
江苏天汇苏民投健康产业投资管理有限公司—江苏惠泉天汇苏民投健康产业基金（有限合伙）	3,000,005	1,659,764	0	0	首发限售股	2022年6月23日
		0	0	1,340,241		2024年6月23日
苏州工业园区苏纳同合纳米技术应用产业基金合伙企业（有限合伙）	3,000,001	3,000,001	0	0	首发限售股	2022年6月23日
纳微员工资管计划	4,400,000	4,400,000	0	0	战略配售限售股	2022年6月23日

宁波梅山保税港区红杉智盛股权投资合伙企业（有限合伙）	8,415,100	8,415,100	0	0	首发限售股	2022年12月27日
上海药明康德新药开发有限公司	7,012,577	7,012,577	0	0	首发限售股	2022年12月27日
惠每健康（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,333,333	3,333,333	0	0	首发限售股	2022年12月27日
广发基金管理有限公司	0		635,844	635,844	非公开发行限售股	2023年1月12日
中国银河证券股份有限公司	0		538,295	538,295	非公开发行限售股	2023年1月12日
浙江永安资本管理有限公司	0		476,776	476,776	非公开发行限售股	2023年1月12日
财通基金管理有限公司	0		353,737	353,737	非公开发行限售股	2023年1月12日
国泰君安证券股份有限公司	0		329,129	329,129	非公开发行限售股	2023年1月12日
JPMorgan Chase Bank, National Association	0		230,698	230,698	非公开发行限售股	2023年1月12日
国信证券股份有限公司	0		230,698	230,698	非公开发行限售股	2023年1月12日
深圳市恒泰融安投资管理有限公司-恒泰融安海信私募证券投资基金	0		230,698	230,698	非公开发行限售股	2023年1月12日
合计	162,631,281	161,291,040	3,025,875	4,366,116	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2022 年 7 月 1 日	65.02	3,025,875	2022 年 7 月 12 日	3,025,875	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司向特定对象发行 3,025,875 股，股份总数、股东结构变动请参见本报告“股份变动情况表”；资产和负债结构变动情况请参见“第二节 公司简介和主要财务指标”相关分析。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,484
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,044
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	包含转融通借 出股份的限售 股份数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数 量	
深圳市纳微科技有限公司	0	78,096,992	19.37	78,096,992	78,096,992	无	0	境内非国有 法人
BIWANG JACK JIANG	0	64,646,835	16.03	64,646,835	64,646,835	无	0	境外自然人
苏州纳研管理咨询合伙企业 (有限合伙)	0	28,500,000	7.07	28,500,000	28,500,000	无	0	其他
胡维德	-2,220,084	17,869,000	4.43	0	0	无	0	境内自然人
苏州纳卓管理咨询合伙企业 (有限合伙)	0	14,250,000	3.53	14,250,000	14,250,000	无	0	其他
宋功友	-8,432,264	13,114,754	3.25	0	0	无	0	境内自然人
深圳高瓴益恒投资咨询中心 (有限合伙)	-2,434,586	12,039,451	2.99	0	0	无	0	其他
苏州工业园区新建元生物创 业投资企业(有限合伙)	-3,326,194	11,253,745	2.79	0	0	无	0	其他
苏州纳合管理咨询有限公司	0	9,420,835	2.34	9,420,835	9,420,835	无	0	境内非国有 法人
招商银行股份有限公司-华 夏上证科创板 50 成份交易 型开放式指数证券投资基金	8,617,287	8,617,287	2.14	0	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
胡维德	17,869,000	人民币普通股	17,869,000					



宋功友	13,114,754	人民币普通股	13,114,754
深圳高瓴益恒投资咨询中心（有限合伙）	12,039,451	人民币普通股	12,039,451
苏州工业园区新建元生物创业投资企业（有限合伙）	11,253,745	人民币普通股	11,253,745
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	8,617,287	人民币普通股	8,617,287
宁波梅山保税港区铨杰股权投资管理有限公司—华杰（天津）医疗投资合伙企业（有限合伙）	5,367,976	人民币普通股	5,367,976
北京红杉坤德投资管理中心（有限合伙）—宁波梅山保税港区红杉智盛股权投资合伙企业（有限合伙）	5,138,710	人民币普通股	5,138,710
上海药明康德新药开发有限公司	5,099,861	人民币普通股	5,099,861
国投创合基金管理有限公司—国投创合国家新兴产业创业投资引导基金（有限合伙）	4,908,802	人民币普通股	4,908,802
苏州工业园区新建元二期创业投资企业（有限合伙）	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、江必旺持有深圳纳微 77.6% 股权。</p> <p>2、江必旺持有苏州纳百管理咨询有限公司 100% 股权，苏州纳百系苏州纳研、苏州纳卓的普通合伙人（执行事务合伙人）。</p> <p>3、苏州工业园区新建元生物创业投资企业（有限合伙）与苏州工业园区新建元二期创业投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人的代表人都是陈杰先生。</p> <p>4、除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	深圳市纳微科技有限公司	78,096,992	2024.6.23	0	上市之日起 36 个月
2	BIWANG JACK JIANG	64,646,835	2024.6.23	0	上市之日起 36 个月
3	苏州纳研管理咨询合伙企业（有限合伙）	28,500,000	2024.6.23	0	上市之日起 36 个月
4	苏州纳卓管理咨询合伙企业（有限合伙）	14,250,000	2024.6.23	0	上市之日起 36 个月
5	苏州纳合管理咨询有限公司	9,420,835	2024.6.23	0	上市之日起 36 个月
6	苏州元生私募基金管理合伙企业（有限合伙）— 苏州工业园区新建元三期创业投资企业（有限合伙）	3,000,005	2024.6.23	0	上市之日起 36 个月
7	江苏天汇苏民投健康产业投资管理有限公司—江 苏甬泉天汇苏民投健康产业基金（有限合伙）	1,340,241	2024.6.23	0	上市之日起 36 个月
8	中国银河证券股份有限公司	696,695	2023.1.12	0	股票发行结束之日起 6 个月
9	JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	575,412	2023.1.12	0	股票发行结束之日起 6 个月
10	浙江永安资本管理有限公司	476,776	2023.1.12	0	股票发行结束之日起 6 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、江必旺持有深圳纳微 77.6%股权； 2、江必旺持有苏州纳百管理咨询有限公司 100%股权，苏州纳百系苏州纳研、苏州纳卓的普通合伙人（执行事务合伙人）。			

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中金公司纳微 1 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	4,400,000	2022 年 6 月 23 日	-4,400,000	0

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券投资有限公司	保荐机构的子公司	2,200,000	2023 年 6 月 23 日	0	2,200,000

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	深圳市纳微科技有限公司
单位负责人或法定代表人	胡维德
成立日期	2005 年 11 月 28 日
主要经营业务	企业管理咨询；生物产品的技术开发；实业投资（具体项目另行申报）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

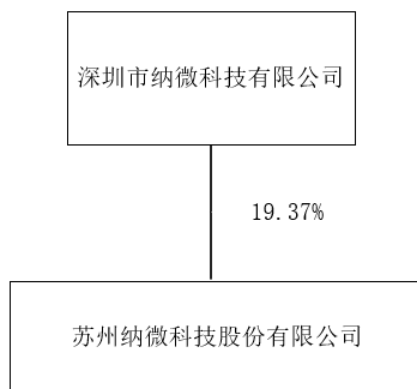
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	江必旺
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长、核心技术人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈荣姬
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司副总经理、核心技术人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

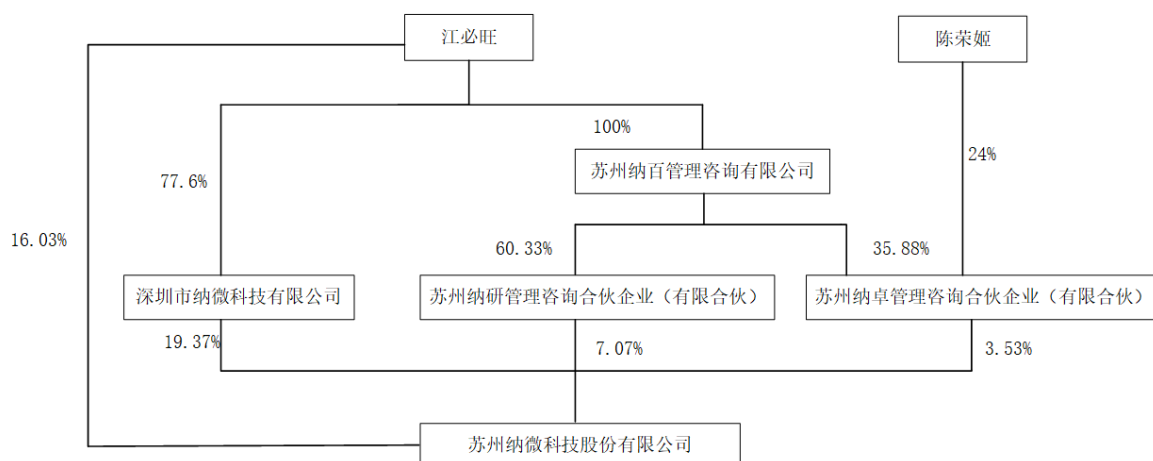
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

适用 不适用

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

#### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

#### 报告期转债累计转股情况

适用 不适用

#### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

#### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

公司第二届董事会第十四次会议及 2022 年第三次临时股东大会审议通过了公司发行可转换公司债券的事项。2022 年 11 月 17 日，公司发行可转换公司债券申请获得上海证券交易所受理。2023 年 2 月 2 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，同意调整公司发行可转换公司债券方案。截至本报告披露日，公司可转换公司债券募投项目尚处于上海证券交易所审核阶段。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 审计报告

容诚审字[2023]200Z0139 号

苏州纳微科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了苏州纳微科技股份有限公司（以下简称“纳微科技”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了纳微科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于纳微科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）应收账款预期信用损失的计量

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、10，附注五、4，附注五、48。

截至 2022 年 12 月 31 日，纳微科技合并报表所列示的应收账款账面价值为 230,792,957.63 元，其中账面余额为 243,452,992.47 元，坏账准备金额为 12,660,034.84 元。

应收账款坏账准备余额反映了苏州纳微科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。在估计时，管理层需要考虑以前年度的信用违约记录、回款率，实施判断以估计债务人的资信状况以及前瞻性经济指标。上述事项涉及重大会计估计和管理层的判断，且应收账款预期信用损失对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对应收账款预期信用损失的计量实施的相关程序主要包括：

（1）对纳微科技信用政策，应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；

（2）检查了预期信用损失的计量模型，评估了模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性；

（3）通过选取检查各个组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估了管理层对整个存续期信用损失预计的适当性；

（4）抽样检查了预期信用损失模型的关键数据，包括历史数据，以评估其完整性及准确性；

（5）结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

通过实施以上程序，我们没有发现应收账款预期信用损失的计量存在异常。

## （二）存货跌价准备

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、12，附注五、8，附注五、49。



截至 2022 年 12 月 31 日，纳微科技合并报表所列示的存货账面价值为 220,879,438.86 元，其中账面余额为 237,428,858.35 元，跌价准备金额为 16,549,419.49 元。

## 2、审计应对

我们对存货跌价准备的计量实施的相关程序包括：

- (1) 评价与存货跌价准备相关内部控制的设计与运行的有效性；
- (2) 获取存货跌价准备明细表，检查金额是否正确，与损益表核对是否相符；
- (3) 执行存货监盘等程序，检查和观察存货的数量、状况等；
- (4) 获取存货期末库龄明细表，结合产品状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；
- (5) 获取存货跌价准备计算表，检查是否按照公司相关会计政策执行，检查库龄划分是否正确，检查计提金额是否正确。

通过实施以上程序，我们没有发现存货跌价准备存在异常。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括纳微科技 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大

错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估纳微科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算纳微科技、终止运营或别无其他现实的选择。

纳微科技治理层（以下简称治理层）负责监督纳微科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对纳微科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致纳微科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就纳微科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承

担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 何双（项目合伙人）

中国注册会计师：毛才玉

中国·北京

2023 年 4 月 24 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位: 苏州纳微科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	250,762,807.33	376,381,518.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	143,575,794.52	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	17,129,338.35	12,823,547.44
应收账款	七、5	230,792,957.63	93,540,130.05
应收款项融资	七、6	7,511,897.25	3,440,000.00
预付款项	七、7	7,476,192.76	4,469,523.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,596,481.29	832,880.07
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	220,879,438.86	125,236,742.49
合同资产	七、10	3,354,514.74	373,926.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	11,657,065.08	10,188,955.56
其他流动资产	七、13	5,064,409.50	7,703,812.89
流动资产合计		902,800,897.31	654,991,037.56
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	422,135,145.56	290,530,825.32
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	11,176,001.99	27,380,289.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	15,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、21	298,652,521.24	229,355,396.12
在建工程	七、22	37,204,428.52	7,907,684.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	19,662,576.62	20,065,242.17
无形资产	七、26	51,937,522.98	15,735,353.83
开发支出			
商誉	七、28	150,150,706.26	-
长期待摊费用	七、29	16,901,743.02	12,978,174.30

递延所得税资产	七、30	12,850,540.54	3,761,499.52
其他非流动资产	七、31	14,428,250.40	16,825,550.35
非流动资产合计		1,050,099,437.13	624,540,015.61
资产总计		1,952,900,334.44	1,279,531,053.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	15,013,875.00	15,017,798.60
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,007,546.00	3,485,595.00
应付账款	七、36	32,829,780.40	27,601,941.46
预收款项			
合同负债	七、38	16,266,371.39	16,036,016.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	61,172,354.96	76,734,036.72
应交税费	七、40	43,286,859.51	21,402,455.11
其他应付款	七、41	2,090,848.86	1,286,827.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	3,091,596.33	1,860,434.89
其他流动负债	七、44	15,885,336.88	7,694,857.34
流动负债合计		190,644,569.33	171,119,962.93
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	121,110,886.11	10,012,375.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	17,817,319.90	19,092,922.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	40,046,819.54	34,178,215.50
递延所得税负债	七、30	3,158,663.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计		182,133,689.13	63,283,513.47
负债合计		372,778,258.46	234,403,476.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	403,171,823.00	400,145,948.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、55	594,932,909.62	341,628,538.17
减：库存股			
其他综合收益	七、57	785,078.39	-11,556.63
专项储备			
盈余公积	七、59	55,687,265.54	32,704,030.06
一般风险准备			
未分配利润	七、60	491,531,117.96	267,797,137.03
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,546,108,194.51	1,042,264,096.63
少数股东权益		34,013,881.47	2,863,480.14
所有者权益（或股东权益） 合计		1,580,122,075.98	1,045,127,576.77
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,952,900,334.44	1,279,531,053.17

公司负责人：江必旺主管会计工作负责人：赵顺会计机构负责人：张艳丽

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：苏州纳微科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		182,475,978.40	336,616,019.67
交易性金融资产		125,575,794.52	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		16,619,338.35	12,823,547.44
应收账款	十七、1	245,708,597.23	102,351,482.29
应收款项融资		6,913,064.56	3,440,000.00
预付款项		4,969,814.14	2,670,924.89
其他应收款	十七、2	121,840,912.76	101,772,475.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		101,208,292.89	78,398,867.09
合同资产		207,995.66	373,926.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		11,657,065.08	10,188,955.56
其他流动资产		1,550,670.28	1,238,502.40
流动资产合计		818,727,523.87	669,874,701.27
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		422,135,145.56	290,530,825.32
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	384,974,023.33	167,498,864.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		15,000,000.00	

投资性房地产			
固定资产		95,520,350.17	75,182,546.20
在建工程		30,512,387.63	5,651,108.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		439,473.57	
无形资产		6,020,117.88	6,322,434.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,006,794.90	1,876,138.61
递延所得税资产		10,033,179.78	2,069,273.44
其他非流动资产		5,682,221.89	8,844,902.05
非流动资产合计		975,323,694.71	557,976,092.90
资产总计		1,794,051,218.58	1,227,850,794.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,160,893.20	2,753,595.00
应付账款		12,988,470.54	13,537,803.48
预收款项			
合同负债		14,053,891.74	15,659,799.29
应付职工薪酬		41,932,320.31	64,215,405.97
应交税费		35,598,168.00	20,932,966.65
其他应付款		4,142,173.73	420,376.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		274,227.73	
其他流动负债		16,617,242.56	10,175,949.11
流动负债合计		126,767,387.81	127,695,895.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,085,555.56	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		171,116.96	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		36,927,784.53	29,940,431.94
递延所得税负债		1,399,572.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计		138,584,029.37	29,940,431.94
负债合计		265,351,417.18	157,636,327.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		403,171,823.00	400,145,948.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		597,065,685.36	343,028,218.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,687,265.54	32,704,030.06
未分配利润		472,775,027.50	294,336,270.45
所有者权益（或股东权益）合计		1,528,699,801.40	1,070,214,466.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,794,051,218.58	1,227,850,794.17

公司负责人：江必旺主管会计工作负责人：赵顺会计机构负责人：张艳丽

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		705,841,186.56	446,346,784.30
其中：营业收入	七、61	705,841,186.56	446,346,784.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		471,089,630.32	253,692,132.78
其中：营业成本	七、61	150,926,648.01	71,887,706.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	8,156,819.54	6,391,076.00
销售费用	七、63	100,486,486.27	66,259,922.73
管理费用	七、64	95,502,661.17	47,538,787.04
研发费用	七、65	117,068,802.04	66,096,566.26
财务费用	七、66	-1,051,786.71	-4,481,925.97
其中：利息费用		4,046,117.35	1,198,156.45
利息收入		3,676,201.83	6,401,392.64
加：其他收益	七、67	14,651,814.10	14,406,389.57
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	66,978,414.86	10,756,864.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-631,069.44	5,776,884.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号			



填列)			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,897,857.15	-2,224,584.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,282,337.63	-2,789,490.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-193.69	79,304.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		306,201,396.73	212,883,135.54
加：营业外收入	七、74	1,266,797.97	400,929.11
减：营业外支出	七、75	272,611.72	452,463.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		307,195,582.98	212,831,601.21
减：所得税费用	七、76	30,331,425.88	25,496,372.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		276,864,157.10	187,335,229.15
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		276,864,157.10	187,335,229.15
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		275,127,578.72	188,089,735.96
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,736,578.38	-754,506.81
六、其他综合收益的税后净额		1,442,287.53	124,972.81
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		796,635.02	124,972.81
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		796,635.02	124,972.81
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		796,635.02	124,972.81
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		645,652.51	
七、综合收益总额		278,306,444.63	187,460,201.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		275,924,213.74	188,214,708.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,382,230.89	-754,506.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.6850	0.4974
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.6844	0.4974

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：/ 元，上期被合并方实现的净利润为：/ 元。

公司负责人：江必旺主管会计工作负责人：赵顺会计机构负责人：张艳丽

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	589,926,758.07	449,734,531.42
减：营业成本		161,219,086.04	106,330,284.28
税金及附加		6,506,461.79	5,319,330.01
销售费用		63,069,760.49	52,878,288.71
管理费用		44,809,412.55	32,308,342.58
研发费用		81,697,449.17	57,811,244.43
财务费用		-7,328,061.29	-12,818,809.31
其中：利息费用		1,771,372.90	
利息收入		7,554,337.47	13,553,751.55
加：其他收益		10,633,353.37	10,184,888.25
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	13,185,880.10	11,502,364.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-631,069.44	6,522,383.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,791,201.36	-2,064,675.19
资产减值损失（损失以“-”		480,113.76	-76,570.11

号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-193.69	79,304.89
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		258,460,601.50	227,531,162.69
加:营业外收入		1,083,229.11	272,298.57
减:营业外支出		189,623.33	427,384.77
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		259,354,207.28	227,376,076.49
减:所得税费用		29,521,852.44	26,943,367.93
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		229,832,354.84	200,432,708.56
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		229,832,354.84	200,432,708.56
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		229,832,354.84	200,432,708.56
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:江必旺主管会计工作负责人:赵顺会计机构负责人:张艳丽

合并现金流量表  
2022年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		593,136,145.44	426,358,219.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,664,553.82	8,250,954.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	24,417,513.63	15,144,546.65
经营活动现金流入小计		625,218,212.89	449,753,720.67
购买商品、接受劳务支付的现金		165,403,402.32	95,039,650.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		212,212,075.57	100,891,485.27
支付的各项税费		97,259,446.23	63,651,352.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	38,455,191.57	32,607,371.86
经营活动现金流出小计		513,330,115.69	292,189,860.07
经营活动产生的现金流量净额		111,888,097.20	157,563,860.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		791,194.23	17,704.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现	七、78	134,233,957.96	62,027,845.49

金			
投资活动现金流入小计		135,025,152.19	62,045,550.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,718,816.85	47,213,879.96
投资支付的现金		17,097,894.74	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		101,245,428.09	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	368,000,000.00	315,739,800.67
投资活动现金流出小计		642,062,139.68	362,953,680.63
投资活动产生的现金流量净额		-507,036,987.49	-300,908,130.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		194,922,613.46	324,294,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		126,000,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		320,922,613.46	349,294,200.00
偿还债务支付的现金		16,841,098.52	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,302,023.10	427,906.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	5,014,571.18	13,582,865.03
筹资活动现金流出小计		53,157,692.80	19,010,771.66
筹资活动产生的现金流量净额		267,764,920.66	330,283,428.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,462,404.57	-479,417.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-124,921,565.06	186,459,741.28
加：期初现金及现金等价物余额		374,556,042.07	188,096,300.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		249,634,477.01	374,556,042.07

公司负责人：江必旺 主管会计工作负责人：赵顺 会计机构负责人：张艳丽

**母公司现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		459,603,337.48	398,836,869.19
收到的税费返还		242,269.59	1,425,451.10

收到其他与经营活动有关的现金		32,117,625.25	13,351,327.24
经营活动现金流入小计		491,963,232.32	413,613,647.53
购买商品、接受劳务支付的现金		161,505,792.57	86,267,669.28
支付给职工及为职工支付的现金		131,736,918.68	72,846,836.19
支付的各项税费		76,747,168.28	60,233,339.04
支付其他与经营活动有关的现金		24,270,464.29	23,868,819.07
经营活动现金流出小计		394,260,343.82	243,216,663.58
经营活动产生的现金流量净额		97,702,888.50	170,396,983.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,147,431.14	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		789,217.12	553,773.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		134,847,524.92	97,379,529.53
投资活动现金流入小计		149,784,173.18	97,933,303.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,704,420.74	13,614,870.91
投资支付的现金		219,081,191.07	51,311,797.23
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		385,371,694.54	327,310,244.20
投资活动现金流出小计		665,157,306.35	400,236,912.34
投资活动产生的现金流量净额		-515,373,133.17	-302,303,608.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		196,742,392.50	322,294,200.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		296,742,392.50	322,294,200.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,082,584.54	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,133,618.59	11,990,877.95
筹资活动现金流出小计		34,216,203.13	11,990,877.95
筹资活动产生的现金流量净额		262,526,189.37	310,303,322.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,065,774.02	-593,073.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-154,078,281.28	177,803,623.86

加：期初现金及现金等价物余额		336,122,543.18	158,318,919.32
六、期末现金及现金等价物余额		182,044,261.90	336,122,543.18

公司负责人：江必旺主管会计工作负责人：赵顺会计机构负责人：张艳丽

**合并所有者权益变动表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	400,145,948.00				341,628,538.17		-11,556.63		32,704,030.06		267,797,137.03		1,042,264,096.63	2,863,480.14	1,045,127,576.77
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	400,145,948.00				341,628,538.17		-11,556.63		32,704,030.06		267,797,137.03		1,042,264,096.63	2,863,480.14	1,045,127,576.77
三、本期增减变动金额(减少以	3,025,875.00				253,304,371.45		796,635.02		22,983,235.48		223,733,980.93		503,844,097.88	31,150,401.33	534,994,499.21



“一” 号 填 列)														
(一) 综合收 益总额						796,635.02				275,127,578.72		275,924,213.74	2,382,230.89	278,306,444.63
(二) 所有者 投入和 减少资 本	3,025,875.00				253,304,371.45							256,330,246.45	28,768,170.44	285,098,416.89
1. 所 有者投 入的普 通股	3,025,875.00				190,776,738.46							193,802,613.46	1,120,000.00	194,922,613.46
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					62,370,963.45							62,370,963.45	2,876,072.31	65,247,035.76
4. 其 他					156,669.54							156,669.54	24,772,098.13	24,928,767.67
(三) 利润分 配								22,983,235.48	-51,393,597.79			-28,410,362.31		-28,410,362.31
1. 提 取盈余 公积								22,983,235.48	-22,983,235.48					
2. 提 取一般 风险准														



6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	403,171,823.00				594,932,909.62		785,078.39		55,687,265.54		491,531,117.96		1,546,108,194.51	34,013,881.47	1,580,122,075.98

项目	2021 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	356,145,948.00				66,701,947.81		-136,529.44		12,660,759.20		99,750,671.93		535,122,797.50	1,567,820.29	536,690,617.79	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	356,145,948.00				66,701,947.81		-136,529.44		12,660,759.20		99,750,671.93		535,122,797.50	1,567,820.29	536,690,617.79	

2022 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,000,000.00				274,926,590.36			124,972.81		20,043,270.86		168,046,465.10		507,141,299.13	1,295,659.85	508,436,958.98
（一）综合收益总额								124,972.81				188,089,735.96		188,214,708.77	-754,506.81	187,460,201.96
（二）所有者投入和减少资本	44,000,000.00				273,770,687.74									317,770,687.74	2,050,166.66	319,820,854.40
1. 所有者投入的普通股	44,000,000.00				263,936,112.39									307,936,112.39	2,000,000.00	309,936,112.39
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,834,575.35									9,834,575.35	50,166.66	9,884,742.01
4. 其他																
（三）利润分配										20,043,270.86		-20,043,270.86				
1. 提取盈余公积										20,043,270.86		-20,043,270.86				
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				1,155,902.62						1,155,902.62			1,155,902.62
四、本期末余额	400,145,948.00			341,628,538.17		-11,556.63	32,704,030.06		267,797,137.03		1,042,264,096.63	2,863,480.14	1,045,127,576.77

公司负责人：江必旺主管会计工作负责人：赵顺会计机构负责人：张艳丽

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	400,145,948.00				343,028,218.10				32,704,030.06	294,336,270.45	1,070,214,466.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,145,948.00				343,028,218.10				32,704,030.06	294,336,270.45	1,070,214,466.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,025,875.00				254,037,467.26				22,983,235.48	178,438,757.05	458,485,334.79
(一) 综合收益总额										229,832,354.84	229,832,354.84
(二) 所有者投入和减少资本	3,025,875.00				254,037,467.26						257,063,342.26
1. 所有者投入	3,025,875.00				190,776,738.46						193,802,613.46

的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					63,260,728.80						63,260,728.80
4. 其他											
(三) 利润分配									22,983,235.48	-51,393,597.79	-28,410,362.31
1. 提取盈余公积									22,983,235.48	-22,983,235.48	
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,410,362.31	-28,410,362.31
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	403,171,823.00				597,065,685.36				55,687,265.54	472,775,027.50	1,528,699,801.40

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	356,145,948.00				69,324,030.35				12,660,759.20	113,946,832.75	552,077,570.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	356,145,948.00				69,324,030.35				12,660,759.20	113,946,832.75	552,077,570.30
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	44,000,000.00				273,704,187.75				20,043,270.86	180,389,437.70	518,136,896.31
(一) 综合收益总额										200,432,708.56	200,432,708.56
(二) 所有者投入和减少资本	44,000,000.00				273,704,187.75						317,704,187.75
1. 所有者投入的普通股	44,000,000.00				263,936,112.39						307,936,112.39
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,768,075.36						9,768,075.36
4. 其他											

2022 年年度报告

(三) 利润分配									20,043,270.86	-20,043,270.86	
1. 提取盈余公积									20,043,270.86	-20,043,270.86	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	400,145,948.00				343,028,218.10				32,704,030.06	294,336,270.45	1,070,214,466.61

公司负责人：江必旺 主管会计工作负责人：赵顺 会计机构负责人：张艳丽



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

苏州纳微科技股份有限公司，前身为苏州纳微科技有限公司，公司成立于 2007 年 10 月，由深圳市纳微科技有限公司及 BIWANG JACK JIANG 共同出资设立，设立时注册资本为 1,000 万元人民币。

纳微科技经历次增资、股权转让后，截止 2018 年 3 月 31 日（股改基准日）注册资本与实收资本均为 1,176.47 万元人民币。2018 年 5 月，纳微科技以发起设立方式整体变更为苏州纳微科技股份有限公司。

本公司经历次增资、股权转让后，截至 2022 年 12 月 31 日，股本总额为 40,317.1823 万元人民币。

本公司法定代表人 BIWANG JACK JIANG，统一社会信用代码为 91320594667622406H，本公司住所为苏州工业园区百川街 2 号。

公司主要的经营活动为从事高性能纳微球材料的研发、生产和销售，以及相关分离纯化的配套耗材、设备和技术服务，主要应用领域为医药行业和光电行业。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 24 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	常熟纳微生物科技有限公司	常熟纳微	100	
2	苏州工业园区纳宇化工科技有限公司	苏州纳宇	100	
3	苏州纳微分离纯化技术有限公司	纳微分离纯化	100	
4	纳谱分析技术(苏州)有限公司	纳谱分析	57	
5	苏州纳微先进微球材料应用技术研究有限公司	微球研究所	90	
6	苏州纳微生命科技有限公司	纳微生命科技	59.125	
7	浙江纳微生物科技有限公司	浙江纳微	100	
8	苏州英菲尼纳米科技有限公司	英菲尼		59.125
9	苏州赛谱仪器有限公司	赛谱仪器	76.6664	
10	苏州赛谱科技仪器有限公司	赛谱科仪		76.6664
11	SUZHOU NANOMICRO TECH INDIA PRIVATE LIMITED	印度纳微	100	
12	NANOMICRO TECHNOLOGIES INC	美国纳微	100	
13	RILAS TECHNOLOGIES, INC.	RILAS	51	
14	NANOSEPU LLC	NanoSepu		100

注：

- 1) 纳微分离纯化原系公司之全资子公司，已于 2022 年 3 月注销工商登记。
- 2) 浙江纳微于 2022 年 1 月成立，系公司之全资子公司，本期纳入合并报表范围。
- 3) 英菲尼系公司 2022 年 1 月收购的控股子公司，本期纳入合并报表范围，截至本期末，公司通过纳微生命科技间接持有其 59.125% 股份。
- 4) RILAS 公司系公司 2022 年 2 月收购的控股子公司，本期纳入合并报表范围。
- 5) 赛谱仪器原系公司之参股公司，公司 2022 年 5 月完成收购部分股权的工商登记变更，本期

纳入合并报表范围。

- 6) 赛谱科仪系赛谱仪器之全资子公司，公司通过赛谱仪器间接持有其 76.6664%股份。
- 7) NanoSepu 系美国纳微之全资子公司，公司通过美国纳微间接持有其 100%股份。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报

表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节“五、6”。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节“五、6”。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### (4) 报告期内增减子公司的处理

##### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所

有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

##### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

###### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股

权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允



价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来

经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**B. 债权投资、其他债权投资**

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

## ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本节“五、10”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10”。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

在领用时采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10”。

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10”。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据  
共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关

活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。



## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见详见本节“五、30”。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10.00	5.00%	9.50%
办公设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	4.00	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3.00	5.00%	31.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

- (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计

资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见本节“五、42”之“(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销：

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专有技术、专利权、外购软件	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见本节“五、16”。

## 33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**② 设定受益计划****A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

**B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

**C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

**D. 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

详见本节“五、42”之“(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

##### A.以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

##### B.以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的

权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。



对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

## 2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

### ②提供服务合同

已提供的劳务或服务经客户确认后确认收入

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、42”之“(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

##### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### 4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 5) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。**

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

###### B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行

处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

执行《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

本次变更会计政策是根据国家统一的会计制度的要求做出的变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。本次会计政策变更无需提交公司董事会、股东大会审议。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

其他说明

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

##### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
苏州纳微科技股份有限公司	15
常熟纳微生物科技有限公司	25
苏州工业园区纳宇化工科技有限公司	20
苏州纳微分离纯化技术有限公司	25
纳谱分析技术（苏州）有限公司	15
苏州纳微先进微球材料应用技术研究所有限公司	20
苏州纳微生命科技有限公司	20
浙江纳微生物科技有限公司	20
苏州英菲尼纳米科技有限公司	20
苏州赛谱仪器有限公司	15
苏州赛谱科技仪器有限公司	25
SUZHOU NANOMICRO TECH INDIA PRIVATE LIMITED	25
NANOMICRO TECHNOLOGIES INC	
RILAS TECHNOLOGIES, INC.	
NANOSEPU LLC	

NANOMICRO TECHNOLOGIES INC 适用联邦税制

RILAS TECHNOLOGIES, INC. 适用联邦税制

NANOSEPU LLC 适用联邦税制

### 2. 税收优惠

适用 不适用

母公司苏州纳微于 2020 年 12 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的证书编号为“GR202032001670”高新技术企业证书；2020 年 12 月-2023 年 12 月本公司可享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司纳谱分析于 2022 年 10 月 12 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的证书编号为“GR202232001341”高新技术企业证书；2022 年 10 月-2025 年 12 月可享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司赛谱仪器于 2019 年 12 月 5 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的证书编号为“GR201932007440”高新技术企业证书；2019 年 12 月-2022 年 12 月可享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司赛谱仪器于 2022 年 10 月 12 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的证书编号为“GR202232000469”高新技术企业证书；2022 年 10 月-2025 年 10 月可享受减按 15%的税率缴纳企业所得税。

子公司纳宇化工、微球研究所、纳微生命科技、英菲尼、浙江纳微作为小型微利企业，根据税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,869.09	157,242.71
银行存款	249,517,607.92	374,398,799.36
银行存款-应收利息	191,716.50	481,140.85
其他货币资金	936,613.82	1,344,335.64
合计	250,762,807.33	376,381,518.56
其中：存放在境外的款项总额	6,489,836.08	981,964.40

其他说明

银行存款-应收利息 191,716.50 元系计提的存款利息，按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号的要求），基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面金额中。

其他货币资金 936,460.56 元系保证金，100.1 元系账户受限，53.16 元系保证金账户余额。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	143,575,794.52	20,000,000.00
其中：		
保本浮动收益型投资产品	143,575,794.52	20,000,000.00
合计	143,575,794.52	20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

期末余额系结构性存款及计提的结构性存款利息，其中结构性存款本金 143,000,000.00 元，利息 575,794.52 元。



**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,129,338.35	12,823,547.44
合计	17,129,338.35	12,823,547.44

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0
合计	0

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		14,104,768.76
合计		14,104,768.76

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		合并范围 变更增加	计提	收回或转 回	转销或核 销	
商业银行承兑汇票		9,903.57		9,903.57		
合计		9,903.57		9,903.57		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	239,402,528.01
1 年以内小计	239,402,528.01
1 至 2 年	3,202,016.56
2 至 3 年	343,715.90
3 年以上	
3 至 4 年	468,060.00
4 至 5 年	13,700.00
5 年以上	22,972.00
合计	243,452,992.47

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						100,302.52	0.04	100,302.52	0.79	
按组合计提坏账准备	243,452,992.47	100.00	12,660,034.84	5.20	230,792,957.63	98,500,043.13	99.90	4,959,913.08	5.03	93,540,130.05
其中：										
组合 1 应收客户货款	243,452,992.47	100.00	12,660,034.84	5.20	230,792,957.63	98,500,043.13	99.90	4,959,913.08	5.03	93,540,130.05
合计	243,452,992.47	/	12,660,034.84	/	230,792,957.63	98,600,345.65	/	5,060,215.60	/	93,540,130.05

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1 应收客户货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	239,402,528.01	11,970,126.41	5.00

1-2 年	3,202,016.56	320,201.66	10.00
2-3 年	343,715.90	103,114.77	30.00
3-4 年	468,060.00	234,030.00	50.00
4-5 年	13,700.00	9,590.00	70.00
5 年以上	22,972.00	22,972.00	100.00
合计	243,452,992.47	12,660,034.84	5.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		合并范围变更增加	计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	100,302.52				100,302.52	
按组合计提坏账准备	4,959,913.08	1,078,536.89	6,621,584.87			12,660,034.84
合计	5,060,215.60	1,078,536.89	6,621,584.87		100,302.52	12,660,034.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,302.52

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收客户一	24,073,875.00	9.89	1,203,693.75
应收客户二	17,844,713.20	7.33	892,235.66
应收客户三	12,950,000.00	5.32	722,500.00
应收客户四	11,439,000.00	4.70	571,950.00
应收客户五	8,509,000.00	3.50	425,450.00
合计	74,816,588.20	30.73	3,815,829.41

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,511,897.25	3,440,000.00
合计	7,511,897.25	3,440,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	成本变动	公允价值变动	期末余额
----	------	------	--------	------

银行承兑汇票	3,440,000.00	4,071,897.25		7,511,897.25
合计	3,440,000.00	4,071,897.25		7,511,897.25

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,456,589.19	99.74	4,469,523.85	100.00
1至2年	19,603.57	0.26		
合计	7,476,192.76	100.00	4,469,523.85	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付供应商一	1,097,754.13	14.68
预付供应商二	500,000.00	6.69
预付供应商三	476,121.99	6.37
预付供应商四	471,698.12	6.31
预付供应商五	424,528.30	5.68
合计	2,970,102.54	39.73

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,596,481.29	832,880.07
合计	4,596,481.29	832,880.07

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,105,119.25
1 年以内小计	4,105,119.25
1 至 2 年	733,820.00
2 至 3 年	46,900.00
3 年以上	
3 至 4 年	6,700.00
4 至 5 年	
5 年以上	94,100.00
合计	4,986,639.25

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	4,940,490.25	871,469.68
员工备用金	43,149.00	60,000.00
其他	3,000.00	2,372.50
合计	4,986,639.25	933,842.18

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	100,962.11			100,962.11
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	286,175.85			286,175.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
合并范围变更增加	3,020.00			3,020.00
2022年12月31日余额	390,157.96			390,157.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		合并范围变更增加	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备							



组合 2 应收 其他款项	100,962.11	3,020.00	286,175.85				390,157.96
合计	100,962.11	3,020.00	286,175.85				390,157.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Cummings Properties LLC	押金保证金	3,614,460.25	1 年以内	72.48	180,723.01
苏州纳米科技发展有限公司	押金保证金	806,200.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	16.17	82,660.00
武汉禾元生物科技股份有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	2.01	5,000.00
吴江科技创业投资有限公司	押金保证金	50,000.00	5 年以上	1.00	50,000.00
苏州工业园区国库支付中心	押金保证金	47,800.00	1 年以内	0.96	2,390.00
合计	/	4,618,460.25	/	92.62	320,773.01

说明:

1. 应收苏州纳米科技发展有限公司押金：1 年以内部分 80,000 元，1 至 2 年部分 696,000 元，2 至 3 年部分 30,200 元。
2. 应收苏州工业园区国库支付中心押金实质为二期项目建设临时用地复垦押金。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	66,235,757.85		66,235,757.85	27,075,478.98		27,075,478.98
在产品	37,880,534.87	4,710,221.29	33,170,313.58	45,831,371.83	3,924,727.91	41,906,643.92
库存商品	127,202,656.48	11,829,629.26	115,373,027.22	63,406,349.28	7,949,848.30	55,456,500.98
发出商品	5,918,530.43		5,918,530.43	405,438.62		405,438.62
委托加工物资	191,378.72	9,568.94	181,809.78	392,679.99		392,679.99
合计	237,428,858.35	16,549,419.49	220,879,438.86	137,111,318.70	11,874,576.21	125,236,742.49

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	合并范围变更 增加	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	3,924,727.91	935,482.58	1,252,896.60		1,402,885.80		4,710,221.29
库存商品	7,949,848.30	775,990.27	4,620,401.29		1,516,610.60		11,829,629.26
委托加工物资			9,568.94				9,568.94
合计	11,874,576.21	1,711,472.85	5,882,866.83		2,919,496.40		16,549,419.49

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	3,566,732.35	212,217.61	3,354,514.74	393,607.00	19,680.35	373,926.65
合计	3,566,732.35	212,217.61	3,354,514.74	393,607.00	19,680.35	373,926.65

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
未到期的质保金	3,146,519.08	赛谱仪器并入合并范围
合计	3,146,519.08	/

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	192,537.26			
合计	192,537.26			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	11,657,065.08	10,188,955.56
合计	11,657,065.08	10,188,955.56

期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
一年内到期的大额存单	10,000,000	3.9000%	3.9000%	2023-2-11	10,000,000	3.8100%	3.4300%	2022-3-18
合计	10,000,000	/	/	/	10,000,000	/	/	/

其他说明

无

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	3,941,090.77	7,700,125.69
预缴所得税	1,123,318.73	3,687.20
合计	5,064,409.50	7,703,812.89

其他说明

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三年定期存款	422,135,145.56		422,135,145.56	290,530,825.32		290,530,825.32
合计	422,135,145.56		422,135,145.56	290,530,825.32		290,530,825.32

说明：本期末三年定期存款中包含本金 403,000,000.00 元、按实际利率法计提的利息 19,135,145.56 元。

## (2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
三年定期存款	35,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-1-5	35,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-1-5
三年定期存款	20,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-1-28	20,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-1-28
三年定期存款	10,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-3-10	10,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-3-10
三年定期存款	20,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-2-7	20,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-2-7
三年定期存款	30,000,000.00	3.3500%	3.3500%	2025-1-10	30,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-1-12
三年定期存款	30,000,000.00	3.9875%	3.9875%	2024-1-12	10,000,000.00	3.9000%	3.9000%	2023-2-11
三年定期存款	48,000,000.00	3.5500%	3.5500%	2024-7-20	48,000,000.00	3.5500%	3.5500%	2024-7-20
三年定期存款	80,000,000.00	3.5500%	3.5500%	2024-7-23	80,000,000.00	3.5500%	3.5500%	2024-7-23
三年定期存款	30,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2024-2-2	10,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2024-2-2
三年定期存款	30,000,000.00	3.4500%	3.4500%	2025-1-11	10,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2024-2-2
三年定期存款	20,000,000.00	3.5500%	3.5500%	2025-1-11	10,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2024-2-2
三年定期存款	50,000,000.00	3.4500%	3.4500%	2025-6-8				
合计	403,000,000.00	/	/	/	283,000,000.00	/	/	/

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
苏州赛谱仪器有限公司	21,426,388.33	10,000,000.00		1,244,724.81					-32,671,113.14	
苏州鑫导电子科技有限公司	5,953,901.50	7,097,894.74		-1,875,794.25						11,176,001.99
小计	27,380,289.83	17,097,894.74		-631,069.44					-32,671,113.14	11,176,001.99
合计	27,380,289.83	17,097,894.74		-631,069.44					-32,671,113.14	11,176,001.99

其他说明

本期公司取得苏州赛谱仪器有限公司控制权并将其纳入合并范围（详见本节“八、合并范围的变更”），故合并层面对赛谱仪器的长期股权投资期末余额为零。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

权益工具投资为公司对苏州天汇微球创业投资合伙企业（有限合伙）的投资，截至 2022 年 12 月 31 日公司已完成首期出资款 1,500 万元的缴付。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	298,652,521.24	229,355,396.12
合计	298,652,521.24	229,355,396.12

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	123,035,150.67	104,872,076.86	4,788,230.98	59,101,779.27	2,041,304.09	293,838,541.87
2.本期增加金额	5,253,859.10	69,165,890.94	2,676,272.09	23,799,852.97	2,915,673.76	103,811,548.86
(1) 购置	103,090.59	27,515,925.90	1,931,170.06	21,364,189.43	2,025,091.86	52,939,467.84
(2) 在建工程转入	5,150,768.51	36,018,437.84	214,006.19	2,250,954.82		43,634,167.36
(3) 企业合并增加		5,631,527.20	531,095.84	184,708.72	890,581.90	7,237,913.66
3.本期减少金额	14,563.12	503,971.73	309,654.59	1,642,713.83	277,919.31	2,748,822.58
(1) 处置或报废	14,563.12	503,971.73	309,654.59	1,642,713.83	277,919.31	2,748,822.58
4.期末余额	128,274,446.65	173,533,996.07	7,154,848.48	81,258,918.41	4,679,058.54	394,901,268.15
二、累计折旧						
1.期初余额	12,795,581.61	20,191,011.73	3,057,384.63	27,103,813.09	1,335,354.69	64,483,145.75
2.本期增加金额	4,020,662.22	16,757,811.88	1,278,905.95	10,617,959.35	864,425.36	33,539,764.76
(1) 计提	4,020,662.22	12,920,665.43	1,083,890.21	10,460,697.08	629,421.19	29,115,336.13
(2) 企业合并增加		3,837,146.45	195,015.74	157,262.27	235,004.17	4,424,428.63
3.本期减少金额	2,421.25	192,853.88	261,558.37	1,064,691.31	252,638.79	1,774,163.60
(1) 处置或报废	2,421.25	192,853.88	261,558.37	1,064,691.31	252,638.79	1,774,163.60
4.期末余额	16,813,822.58	36,755,969.73	4,074,732.21	36,657,081.13	1,947,141.26	96,248,746.91
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	111,460,624.07	136,778,026.34	3,080,116.27	44,601,837.28	2,731,917.28	298,652,521.24
2. 期初账面价值	110,239,569.06	84,681,065.13	1,730,846.35	31,997,966.18	705,949.40	229,355,396.12

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,204,428.52	7,907,684.17
合计	37,204,428.52	7,907,684.17

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常熟纳微产线建设及技改项目	1,418,641.99		1,418,641.99	2,247,752.27		2,247,752.27
污水处理系统改造	895,299.18		895,299.18			
二期厂房建设工程	28,254,682.19		28,254,682.19	3,305,961.32		3,305,961.32
车间建设	1,098,186.08		1,098,186.08	2,345,147.57		2,345,147.57
消防整改	264,220.18		264,220.18			
纳米城新厂房建设				8,823.01		8,823.01
英菲尼装修项目	224,770.65		224,770.65			
浙江纳微新厂房建设工程	5,048,628.25		5,048,628.25			
合计	37,204,428.52		37,204,428.52	7,907,684.17		7,907,684.17

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
常熟纳微产线建设及技改项目	65,630,000.00	2,247,752.27	42,318,620.89	43,147,731.17		1,418,641.99						募集资金、自有资金
二期厂房建设工程	330,080,000.00	3,305,961.32	24,948,720.87			28,254,682.19						募集资金、自有资金
合计	395,710,000.00	5,553,713.59	67,267,341.76	43,147,731.17		29,673,324.18	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	21,799,310.39	21,799,310.39
2.本期增加金额	3,014,013.73	3,014,013.73
(1)租入	2,022,493.94	2,022,493.94
(2)合并增加	991,519.79	991,519.79
3.本期减少金额		
4.期末余额	24,813,324.12	24,813,324.12
二、累计折旧		
1.期初余额	1,734,068.22	1,734,068.22
2.本期增加金额	3,416,679.28	3,416,679.28
(1)计提	3,109,733.31	3,109,733.31
(2)合并增加	306,945.97	306,945.97
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,150,747.50	5,150,747.50
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	19,662,576.62	19,662,576.62
2.期初账面价值	20,065,242.17	20,065,242.17

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	专有技术	商标	外购软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	14,444,900.80	2,040,000.00	4,443,396.20		997,885.84	21,926,182.84
2.本期增加金额	27,816,750.00	9,623,000.00		1,800.00	728,277.38	38,169,827.38
(1)购置	27,816,750.00				317,606.99	28,134,356.99
(2)内部研发						
(3)企业合并增加		9,623,000.00		1,800.00	410,670.39	10,035,470.39
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	42,261,650.80	11,663,000.00	4,443,396.20	1,800.00	1,726,163.22	60,096,010.22
二、累计摊销						
1.期初余额	2,237,911.31	25,000.17	3,578,616.40		349,301.13	6,190,829.01
2.本期增加金额	427,981.83	1,166,300.16	94,339.68	180.00	278,856.56	1,967,658.23
(1)计提	427,981.83	765,341.81	94,339.68	105.00	127,672.67	1,415,440.99
(2)企业合并增加		400,958.35		75.00	151,183.89	552,217.24
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	2,665,893.14	1,191,300.33	3,672,956.08	180.00	628,157.69	8,158,487.24
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						



1.期末账面价值	39,595,757.66	10,471,699.67	770,440.12	1,620.00	1,098,005.53	51,937,522.98
2.期初账面价值	12,206,989.49	2,014,999.83	864,779.80		648,584.71	15,735,353.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
苏州赛谱仪器有限公司		141,566,388.05		141,566,388.05
RILAS Technologies, Inc.		5,526,934.85		5,526,934.85
苏州英菲尼纳米科技有限公司		3,057,383.36		3,057,383.36
合计		150,150,706.26		150,150,706.26

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

对赛谱仪器形成的商誉系公司 2022 年 5 月 31 日购买赛谱仪器 43.9622% 股权，对赛谱仪器的持股比例从 32.7042% 增加至 76.6664%，公司按购买成本高于应享有的赛谱仪器可辨认净资产公允价值差额确认为商誉 141,566,388.05 元；商誉所在的资产组为子公司赛谱仪器，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

对 RILAS 形成的商誉系公司 2022 年 2 月 11 日购买 RILAS 51% 股权，公司按购买成本高于应享有的 RILAS 可辨认净资产公允价值差额确认为商誉 5,526,934.85 元；商誉所在的资产组为子公司 RILAS，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

对英菲尼形成的商誉系公司 2022 年 1 月 14 日购买英菲尼 51.25% 股权，公司按购买成本高于应享有的英菲尼可辨认净资产公允价值差额确认为商誉 3,057,383.36 元；商誉所在的资产组为子公司英菲尼，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

#### (1) 赛谱仪器资产组

商誉的可收回金额按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值两者之间的较高者确定，测试方法为未来现金流量折现法，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 14.40%。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品毛利率、其他相关费用等。

根据厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司评估并出具的《苏州纳微科技股份有限公司拟商誉减值测试涉及的苏州赛谱仪器有限公司包含商誉的资产组可收回金额估值报告》（嘉学评估估值字〔2023〕8310005 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为人民币 19,225.31 万元，高于资产组可辨认净资产公允价值和商誉之和，商誉未出现减值。

#### (2) RILAS 资产组

公司主要依据将本期业绩实现情况及对未来业绩的预测，与商誉形成时未来预测情况对比分析测算，经进行减值测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于资产组可辨认净资产

公允价值和尚誉之和，故无需提取商誉减值准备。

(3) 英菲尼资产组

公司主要依据将本期业绩实现情况及对未来业绩的预测，与商誉形成时未来预测情况对比分析测算，经进行减值测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于资产组可辨认净资产公允价值和尚誉之和，故无需提取商誉减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

经商誉减值测试，资产组的可收回金额高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	企业合并增加	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营场所装修	12,943,144.84	371,764.95	5,534,789.27	2,001,604.04		16,848,095.02
其他	35,029.46		81,929.78	63,311.24		53,648.00
合计	12,978,174.30	371,764.95	5,616,719.05	2,064,915.28		16,901,743.02

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
股份支付	50,543,878.73	7,311,015.17		
内部交易未实现利润	14,354,625.52	2,272,722.76	11,604,364.64	1,740,654.70
信用减值准备	11,779,295.57	1,766,750.34	4,710,985.67	706,647.85
资产减值准备	9,897,338.95	1,468,926.42	8,756,514.99	1,313,477.24
可抵扣亏损	476,987.94	23,849.40		
递延收益	42,638.55	6,395.78		
其他	5,871.12	880.67	4,798.21	719.73
合计	87,100,636.38	12,850,540.54	25,076,663.51	3,761,499.52

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,280,361.51	1,542,054.23		
高新企业购买设备器具所得税税前一次性扣除	10,777,395.67	1,616,609.35		
合计	21,057,757.18	3,158,663.58		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,112,940.61	3,587,933.61
可抵扣亏损	37,828,724.22	22,842,902.51
合计	60,941,664.83	26,430,836.12

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	158,378.53	158,378.53	
2023	3,460,573.15	3,460,573.15	
2024	6,599,864.76	6,599,864.76	
2025	5,865,765.64	5,865,765.64	
2026	6,758,320.43	6,758,320.43	
2027	14,985,821.71		
合计	37,828,724.22	22,842,902.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工	12,026,081.64		12,026,081.64	16,825,550.35		16,825,550.35

程款						
一年以上到期质保金	2,528,598.70	126,429.94	2,402,168.76			
合计	14,554,680.34	126,429.94	14,428,250.40	16,825,550.35		16,825,550.35

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	15,013,875.00	15,017,798.60
合计	15,013,875.00	15,017,798.60

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,007,546.00	3,485,595.00
合计	1,007,546.00	3,485,595.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	19,144,696.10	9,844,811.30
应付设备、工程款	9,518,106.96	14,770,767.42
应付服务、咨询费	4,166,977.34	2,986,362.74
合计	32,829,780.40	27,601,941.46

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	16,266,371.39	16,036,016.60
合计	16,266,371.39	16,036,016.60

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	76,667,825.78	193,820,776.89	209,368,104.95	61,120,497.72
二、离职后福利-设定提存计划	66,210.94	13,429,422.16	13,443,775.86	51,857.24
三、辞退福利				
四、一年内到期的				

其他福利				
合计	76,734,036.72	207,250,199.05	222,811,880.81	61,172,354.96

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	76,638,729.36	177,864,275.66	193,400,846.16	61,102,158.86
二、职工福利费		4,454,897.61	4,454,897.61	
三、社会保险费	25,228.86	4,312,150.08	4,319,040.08	18,338.86
其中：医疗保险费	19,897.65	3,433,483.72	3,438,529.62	14,851.75
工伤保险费	1,963.50	318,902.40	319,761.98	1,103.92
生育保险费	3,367.71	559,763.96	560,748.48	2,383.19
四、住房公积金	3,867.56	7,103,908.02	7,107,775.58	
五、工会经费和职工教育经费		85,545.52	85,545.52	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	76,667,825.78	193,820,776.89	209,368,104.95	61,120,497.72

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	63,862.37	13,008,272.07	13,021,889.68	50,244.76
2、失业保险费	2,348.57	421,150.09	421,886.18	1,612.48
3、企业年金缴费				
合计	66,210.94	13,429,422.16	13,443,775.86	51,857.24

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,864,547.28	9,673,987.87
企业所得税	17,885,602.81	9,704,201.48
个人所得税	4,872,114.87	449,735.46
城市维护建设税	1,298,520.42	713,323.33
教育费附加	927,514.58	509,516.68
房产税	259,845.51	258,839.32
印花税	111,255.55	22,616.60
土地使用税	66,616.39	40,052.39

其他	842.10	30,181.98
合计	43,286,859.51	21,402,455.11

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,090,848.86	1,286,827.21
合计	2,090,848.86	1,286,827.21

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	962,078.32	253,585.78
代扣代付款	1,012,582.70	909,047.55
押金保证金	50,000.00	110,000.00
其他	66,187.84	14,193.88
合计	2,090,848.86	1,286,827.21

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	3,091,596.33	1,860,434.89
合计	3,091,596.33	1,860,434.89

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	14,104,768.76	5,833,547.44
待转销项税额	1,780,568.12	1,861,309.90
合计	15,885,336.88	7,694,857.34

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,085,555.56	
保证借款	21,025,330.55	10,012,375.00
合计	121,110,886.11	10,012,375.00

长期借款分类的说明：

抵押借款本金 100,000,000.00 元，系苏州纳微在国家开发银行的抵押贷款，借款合同期限自 2022 年 5 月 20 日到 2025 年 5 月 19 日，抵押合同期限自 2022 年 5 月 13 日至 2025 年 6 月 13 日，抵押物为常熟纳微生物科技有限公司苏（2021）常熟市不动产权第 8145210 号和苏州纳微科技股份有限公司苏（2018）苏州工业园区不动产权第 0000221 号。

保证借款本金 21,000,000.00 元，系苏州纳微先进微球材料应用技术研究所有限公司在上海浦东发展银行的贷款。苏州纳微对微球研究所在 2020 年 7 月 2 日至 2023 年 7 月 2 日（“债权确定期间”）期间内与上海浦东发展银行办理的融资性质债权提供连带责任保证，主债权余额在债权确定期间最高额不超过人民币 3,000.00 万元。担保披露见第六节“十三、（二）”。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

1) 抵押借款项下贷款利息及与贷款直接相关的各类费用之和，折算为年化形式后的单利利率为：本合同生效前一个营业日所适用的 LPR<sub>Y1</sub> 报价-90BP。

2) 保证借款项下每笔贷款按照实际发放日的前一日日终全国银行同业拆借中心公布的一年贷款市场报价利率（LPR）+20BPS 计算。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	20,908,916.23	20,953,357.86
减：一年内到期的租赁负债	-3,091,596.33	-1,860,434.89
合计	17,817,319.90	19,092,922.97

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,178,215.50	16,711,240.61	10,842,636.57	40,046,819.54	财政补贴
合计	34,178,215.50	16,711,240.61	10,842,636.57	40,046,819.54	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期增加金额包含本期收购的子公司于合并日的递延收益余额 113,240.61 元。

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,145,948.00	3,025,875.00				3,025,875.00	403,171,823.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会于 2022 年 6 月 20 日出具的《关于同意苏州纳微科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1236 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请，本次募集资金总额为人民币 196,742,392.50 元，扣除不含税的发行费用人民币 2,939,779.04 元后，实际募集资金净额为人民币 193,802,613.46 元。2022 年 7 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成向特定对象发行人民币普通股 3,025,875 股的登记托管及股份限售手续，公司总股本由 400,145,948 股变更为 403,171,823 股。其中新增注册资本及股本为人民币 3,025,875 元，转入资本公积为人民币 190,776,738.46 元。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	308,061,988.66	190,933,408.00		498,995,396.66
其他资本公积	33,566,549.51	62,370,963.45		95,937,512.96
合计	341,628,538.17	253,304,371.45		594,932,909.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股份溢价）本期增加 190,933,408.00 元，其中 190,776,738.46 元系本报告期内发行新股对应的溢价（详见“七、53 股本”），156,669.54 元系本报告期内纳微生命科技和英菲尼重组引起的资本公积增加。

其他资本公积本期增加 62,370,963.45 元，系本期公司及子公司股权激励分期确认股份支付所致。

#### 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-11,556.63	1,442,287.53				796,635.02	645,652.51	785,078.39
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-11,556.63	1,442,287.53				796,635.02	645,652.51	785,078.39
其他综合收益合计	-11,556.63	1,442,287.53				796,635.02	645,652.51	785,078.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,704,030.06	22,983,235.48		55,687,265.54
合计	32,704,030.06	22,983,235.48		55,687,265.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	267,797,137.03	99,750,671.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	267,797,137.03	99,750,671.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	275,127,578.72	188,089,735.96
减：提取法定盈余公积	22,983,235.48	20,043,270.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,410,362.31	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	491,531,117.96	267,797,137.03

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润/元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润/元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润/元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润/元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润/元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	698,166,099.76	146,867,944.07	443,725,085.60	70,505,714.12
其他业务	7,675,086.80	4,058,703.94	2,621,698.70	1,381,992.60
合计	705,841,186.56	150,926,648.01	446,346,784.30	71,887,706.72

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,820,848.92	2,925,935.62
教育费附加	2,729,177.69	2,089,954.03
房产税	1,029,881.05	1,026,100.86
土地使用税	146,465.56	160,209.56
印花税	424,608.67	173,132.24
其他	5,837.65	15,743.69
合计	8,156,819.54	6,391,076.00

其他说明：

土地使用税发生额同比下降，系 2022 年起常熟纳微所使用土地等级下调，对应的土地税税额标准下降所致。

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,433,347.59	51,297,705.09
股份支付	7,893,534.92	
业务咨询费	5,989,317.26	5,273,134.24
差旅费	3,747,673.21	2,841,627.82
业务招待费	2,947,658.39	2,442,736.63
业务宣传费	4,792,660.74	3,359,812.40
售后服务费	1,405,909.77	
快递运输费	492,563.23	132,956.73
办公费	826,203.89	600,527.93
折旧摊销费	678,199.67	216,738.69
其他费用	279,417.60	94,683.20
合计	100,486,486.27	66,259,922.73

其他说明：

报告期内公司采取积极的营销策略、加大产品宣传及品牌宣传力度，同时加大对销售人员的激励，由此引起的职工薪酬及股份支付费用的增加是本期销售费用增加的主要原因。此外，报告

期内公司合并范围内子公司增加也是引起本期销售费用增加的重要原因。

#### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,250,125.61	19,886,081.41
股份支付	36,705,296.90	9,884,742.01
折旧摊销费	6,684,359.94	3,977,299.43
办公费	7,624,400.65	4,046,584.19
咨询服务费	5,239,453.93	2,524,554.24
业务招待费	1,681,130.11	1,689,159.06
存货报废	1,502,995.45	2,888,933.89
水电费	1,467,476.77	446,161.29
差旅费	781,287.83	291,946.66
资产维护费	277,972.25	291,367.17
其他费用	2,288,161.73	1,611,957.69
合计	95,502,661.17	47,538,787.04

其他说明：

随着公司规模的扩大，为提升管理效率、充分调动管理人员的积极性优化薪酬架构、实施限制性股票激励计划，由此引发职工薪酬、股份支付费用的增长是管理费用增加的主要原因。此外，报告期内公司合并范围内子公司增加也是引起本期管理费用增加的重要原因。

#### 65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,330,237.51	42,454,958.92
股份支付费用	20,648,203.94	
物料消耗费	20,541,307.16	9,396,173.38
折旧摊销费	8,094,315.58	4,065,806.82
产品测试费用	4,809,758.23	2,690,404.43
咨询服务费	2,869,794.64	1,132,078.92
办公费	535,333.60	356,544.54
差旅费	1,379,465.75	1,109,051.74
水电燃气费	917,109.41	508,677.42
仪器设备维护费	964,016.92	365,268.60
委外研发费	623,508.08	2,977,699.43
租赁费	444,104.97	86,507.90
其他费用	1,911,646.25	953,394.16
合计	117,068,802.04	66,096,566.26

其他说明：

报告期内公司加大研发力度，扩增研发团队、实施限制性股票激励计划及物料消耗增加是引起报告期内研发费用同比增长较大的主要原因。此外，报告期内公司合并范围内子公司增加也是引起本期研发费用增加的重要原因。



**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出（收入为负数）	369,915.52	-5,203,236.19
汇兑损益	-1,563,166.44	630,942.40
手续费	141,464.21	90,367.82
合计	-1,051,786.71	-4,481,925.97

其他说明：

借款利息支出与同期比增加较多，主要系本期长期借款增加，详见“七、45 长期借款”。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	5,293,159.79	6,659,322.51
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	5,549,476.78	2,831,966.20
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	3,698,226.80	4,863,311.41
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	110,950.73	51,789.45
合计	14,651,814.10	14,406,389.57

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-631,069.24	5,776,884.33
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,674,901.02	
债权投资在持有期间取得的利息收入	14,392,096.42	4,979,980.21
分步实现企业合并产生的投资收益	51,542,486.66	
合计	66,978,414.86	10,756,864.54

其他说明：

本期分步实现企业合并产生的投资收益51,542,486.66元系购买日前持有的赛谱仪器的股权在购买日按照公允价值重新计量的价值与其账面价值的差额。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	9,903.57	5,000.00
应收账款坏账损失	-6,621,584.87	-2,234,366.61
其他应收款坏账损失	-286,175.85	4,782.38
合计	-6,897,857.15	-2,224,584.23

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,963,370.43	-2,769,810.39
三、合同资产减值损失	-318,967.20	-19,680.35
合计	-3,282,337.63	-2,789,490.74

其他说明：

本期内公司将赛谱仪器纳入合并范围，应收仪器设备质保金增加（详见附注 10、合同资产），质保金减值损失相应增加。

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-193.69	79,304.88
合计	-193.69	79,304.88

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,752.76	6,904.98	2,752.76
其中：固定资产处置利得	2,752.76	6,904.98	2,752.76
无形资产处置利得			

政府补助	681,964.12	255,214.38	681,964.12
无需支付的款项	308,698.21	10,277.00	308,698.21
其他	273,382.88	128,532.75	273,382.88
合计	1,266,797.97	400,929.11	1,266,797.97

其他说明：

适用 不适用

本期营业外收入中“无需支付的款项”主要系公司根据经对方单位书面确认无需支付的相关协议确认的利得。

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	186,023.82	415,018.44	186,023.82
其中：固定资产处置损失	186,023.82	415,018.44	186,023.82
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
其他	56,587.90	37,445.00	56,587.90
合计	272,611.72	452,463.44	272,611.72

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,602,593.69	27,213,196.11
递延所得税费用	-7,271,167.81	-1,716,824.05
合计	30,331,425.88	25,496,372.06

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	307,195,582.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,079,337.45
子公司适用不同税率的影响	173,430.09
调整以前期间所得税的影响	21,748.00
非应税收入的影响	-8,519,454.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,846,704.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-200.50

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,225,578.30
税率变动对期初递延所得税余额的影响	973,863.80
研发费用加计扣除	-14,469,581.20
所得税费用	30,331,425.88

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本节“七、57”。

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,978,190.92	9,154,615.24
收回保证金及押金	90,144.00	899,715.28
利息收入	2,964,845.10	4,451,406.38
其他	384,333.61	638,809.75
合计	24,417,513.63	15,144,546.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	37,021,439.12	30,153,991.11
支付的押金及保证金	1,347,164.57	2,415,935.75
其他	86,587.88	37,445.00
合计	38,455,191.57	32,607,371.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款及理财到期	133,419,554.24	62,027,845.49
购买日收购价大于子公司持有的现金及现金等价物金额	814,403.72	
合计	134,233,957.96	62,027,845.49

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单	150,000,000.00	295,739,800.67
购买理财产品	218,000,000.00	20,000,000.00
合计	368,000,000.00	315,739,800.67

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO申报中介费用		11,990,877.95
再融资相关中介费	1,095,250.04	
支付租赁负债的本金和利息	3,919,321.14	1,591,987.08
合计	5,014,571.18	13,582,865.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	276,864,157.10	187,335,229.15
加：资产减值准备	3,282,337.63	2,789,490.74
信用减值损失	6,897,857.15	2,224,584.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,115,336.13	20,899,825.03
使用权资产摊销	3,109,733.31	1,734,068.22
无形资产摊销	1,415,440.99	473,529.35
长期待摊费用摊销	2,064,915.28	726,841.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	193.69	-79,304.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	183,271.06	408,113.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,193,526.56	-120,887.41

投资损失（收益以“-”号填列）	-66,978,414.86	-10,756,864.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,089,041.02	-1,716,824.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,158,663.58	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,774,554.12	-75,210,485.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,102,508.51	-81,386,828.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,142,784.03	100,358,631.46
其他	54,404,399.19	9,884,742.01
经营活动产生的现金流量净额	111,888,097.20	157,563,860.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	249,634,477.01	374,556,042.07
减：现金的期初余额	374,556,042.07	188,096,300.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-124,921,565.06	186,459,741.28

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	117,302,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	16,056,971.91
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	101,245,428.09

其他说明：

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	249,634,477.01	374,556,042.07
其中：库存现金	116,869.09	157,242.71
可随时用于支付的银行存款	249,517,607.92	374,398,799.36
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	249,634,477.01	374,556,042.07

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	936,613.82	保证金、账户只收不付
固定资产	89,060,528.75	抵押贷款
无形资产	11,918,091.41	抵押贷款
合计	101,915,233.98	/

其他说明：

本期末固定资产、无形资产受限原因系本期苏州纳微和常熟纳微为苏州纳微向银行借款提供的房产抵押。详见“七、45 长期借款”。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,527,808.60	6.9646	24,569,775.78
欧元	6,378.00	7.4229	47,343.26
日元	8,661,173.00	0.0524	453,481.70
印度卢比	3,991,977.53	0.0842	336,194.84
应收账款	-	-	
其中：美元	241,534.61	6.9646	1,682,191.94
欧元	254.00	7.4229	1,885.42
印度卢比	11,674,012.92	0.0842	983,157.56
其他应收款	-	-	
其中：美元	518,976.00	6.9646	3,614,460.25
应付账款	-	-	
其中：美元	645,991.94	6.9646	4,499,075.48
欧元	148,419.58	7.4229	1,101,703.70
日元	5,503,100.00	0.0524	288,131.31
印度卢比	260,911.02	0.0842	21,973.30

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	76,582,096.57	递延收益	5,293,159.79
与收益相关的政府补助	7,307,884.67	递延收益	5,549,476.78
小计	83,889,981.24	/	10,842,636.57
与收益相关的政府补助	3,698,226.80	其他收益	3,698,226.80
与收益相关的政府补助	681,964.12	营业外收入	681,964.12
小计	4,380,190.92	/	4,380,190.92
合计	88,270,172.16	/	15,222,827.49

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 85、其他

适用 不适用



## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州英菲尼纳米科技有限公司	2022年1月14日	4,100,000.00	51.25	购买	2022年1月14日	实际出资日	3,040,424.11	-397,933.37
RILAS Technologies, Inc.	2022年2月11日	12,749,210.33	51.00	购买	2022年2月11日	实际出资日	7,756,253.82	-2,233,893.03
苏州赛谱仪器有限公司	2022年5月31日	113,202,400.00	76.6664	购买	2022年5月31日	实际控制权转移日	84,034,482.42	-14,279,771.00

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	英菲尼	RILAS	赛谱仪器
--现金	4,100,000.00	12,749,210.33	113,202,400.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			84,213,600.00
--其他			
合并成本合计	4,100,000.00	12,749,210.33	197,416,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,042,616.64	7,222,275.48	55,849,611.95
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,057,383.36	5,526,934.85	141,566,388.05

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

赛谱仪器收购的公允价值确定方法详见下述“大额商誉形成的主要原因”。

大额商誉形成的主要原因：

收购赛谱仪器，已经厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司进行评估于 2022 年 4 月 4 日出具了嘉学评估评报字[2022]8310025 号《苏州纳微科技股份有限公司股权收购涉及的苏州赛谱仪器有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，评估基准日为 2021 年 12 月 31 日。根据该评估报告，公司原持有的赛谱仪器 32.7042%的股权在购买日的公允价值 84,213,600 元，加上本次收购支付的现金对价 113,202,400 元，减去按照持股比例 76.6664%取得的赛谱仪器可辨认净资产的公允价值之间的差额确认为本次合并的商誉。赛谱仪器可辨认净资产的公允价值为根据该评估报告中基于资产基础法确认的可辨认净资产的公允价值持续计算至购买日模拟计算出的价值。

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	英菲尼		RILAS		赛谱仪器	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,498,107.64	2,498,107.64	16,127,341.44	16,127,341.44	92,157,714.66	80,420,188.86
货币资金	2,249,592.03	2,249,592.03	13,563,614.05	13,563,614.05	13,807,379.88	13,807,379.88
交易性金融资产					20,000,000.00	20,000,000.00
应收票据					913,331.93	913,331.93
应收款项	18,810.00	18,810.00	885,469.30	885,469.30	15,542,134.71	15,542,134.71
预付账款	87,225.00	87,225.00			701,411.52	701,411.52
其他应收款	27,180.00	27,180.00	44,303.47	44,303.47	97,837.00	97,837.00
存货					27,831,512.68	25,352,731.00

应收款项融资					1,048,488.80	1,048,488.80
其他流动资产	760.00	760.00	49,364.90	49,364.90		
固定资产	113,240.61	113,240.61	1,584,589.72	1,584,589.72	1,115,654.70	1,115,654.70
无形资产					9,483,253.15	224,509.03
使用权资产					684,573.82	684,573.82
长期待摊费用					371,764.95	371,764.95
递延所得税资产					419,838.50	419,838.50
其他非流动资产	1,300.00	1,300.00			140,533.02	140,533.02
负债：	463,733.70	463,733.70	1,966,016.97	1,966,016.97	19,310,141.34	17,549,512.47
借款						
应付款项			109,979.83	109,979.83	3,985,583.34	3,985,583.34
借款			1,841,098.52	1,841,098.52		
合同负债	53,168.32	53,168.32			5,582,731.31	5,582,731.31
应付职工薪酬	296,793.09	296,793.09			3,048,642.83	3,048,642.83
应交税费					3,433,106.51	3,433,106.51
其他应付款			14,938.62	14,938.62	86,423.96	86,423.96
一年内到期的非流动负债					337,918.35	337,918.35
其他流动负债	531.68	531.68			720,252.86	720,252.86
递延收益	113,240.61	113,240.61				
租赁负债					354,853.31	354,853.31
递延所得税负债					1,760,628.87	
净资产	2,034,373.94	2,034,373.94	14,161,324.47	14,161,324.47	72,847,573.32	62,870,676.39
减：少数股东权益						
取得的净资产	2,034,373.94	2,034,373.94	14,161,324.47	14,161,324.47	72,847,573.32	62,870,676.39

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

收购赛谱仪器，已经厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司进行评估于 2022 年 4 月 4 日出具了嘉学评估评报字[2022]8310025 号《苏州纳微科技股份有限公司股权收购涉及的苏州赛谱仪器有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，评估基准日为 2021 年 12 月 31 日。根据该评估报告中基于资产基础法确认的可辨认净资产的公允价值持续计算至购买日，模拟计算出被购买方于购买日的可辨认净资产的公允价值。

收购英菲尼和 RILAS 公司，以两家公司于收购当期净资产的账面价值作为可辨认净资产的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
苏州赛谱仪器有限公司	32,671,113.14	84,213,600.00	51,542,486.86	按照新增股权取得成本比例计算	

其他说明：

无

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

(1) 报告期内新设子公司相关情况：

子公司名称	主要经营地	成立年月
浙江纳微生物科技有限公司	浙江嘉兴	2022 年 1 月
Nanosepu LLC	美国	2022 年 6 月

(2) 报告期内清算子公司相关情况：

子公司名称	主要经营地	注销年月
苏州纳微分离纯化技术有限公司	江苏苏州	2022 年 3 月

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常熟纳微生物科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	纳微球材料的研发、生产和销售	100.00		新设、一揽子收购
苏州工业园区纳宇化工科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	微球用化学试剂的销售	100.00		非同一控制下企业合并
苏州纳微分离纯化技术有限公司	江苏苏州	江苏苏州	色谱、层析分离纯化技术服务	100.00		新设
纳谱分析技术(苏州)有限公司	江苏苏州	江苏苏州	色谱柱及色谱耗材的研发和销售	57.00		新设
SUZHOU NANOMICRO TECH INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	色谱填料、色谱柱等产品的销售	100.00		新设
苏州纳微先进微球材料应用技术研究所有有限公司	江苏苏州	江苏苏州	微球材料在生物制药与药物制剂等领域的技术及应用研发	90.00		新设
NANOMICRO TECHNOLOGIES INC	美国	美国	北美区域营运中心	100.00		新设
苏州纳微生命科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	纳米磁珠、荧光微球等产品的研发、生产、销售和应用技术服务	59.125		新设
浙江纳微生物科技有限公司	浙江平湖	浙江平湖	生物基材料制造、专用化学产品制造、销售	100.000		新设
苏州英菲尼纳米科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	检测科技、纳米科技领域内的技术服务		59.125	非同一控制下企业合并
RILAS TECHNOLOSIES,INC.	美国	美国	提供化合物的纯化、分析、解决方案及合同研发	51.00		非同一控制下企业合并
苏州赛谱仪器有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生化药物分离纯化检测仪器研发、生产、销售及提供相关技术服务、认证服务	76.6664		非同一控制下企业合并
苏州赛谱科技仪器有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电子测量仪器销售、电子测量仪器制造、光学仪器制造等		76.6664	非同一控制下企业合并

NANOSEPU LLC	美国	美国	北美地区的客户技术支持、市场拓展和研发		100.00	新设
--------------	----	----	---------------------	--	--------	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

其他说明：  
不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
纳谱分析技术(苏州)有限公司	43%	418,654.54		4,798,788.65
苏州赛谱仪器有限公司	23.3336%	3,331,984.65		20,728,088.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
纳谱分析技术(苏州)有限公司	3,155.42	1,333.47	4,488.88	2,728.82	578.12	3,306.93	2,976.44	1,425.49	4,401.93	3,084.81	647.34	3,732.15
苏州赛谱仪器有限公司	9,183.79	854.38	10,038.17	2,080.31	72.18	2,152.49	6,079.06	127.81	6,206.87	1,406.61		1,406.61

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
纳谱分析技术(苏州)有限公司	4,439.98	97.36	97.36	261.25	3,230.48	197.18	197.18	-18.74
苏州赛谱仪器有限公司	11,812.32	1,571.66	1,571.66	964.11	8,581.38	2,155.86	2,155.86	451.48

其他说明：  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

根据 2022 年 12 月 2 日签订的股权重组协议，纳微科技将其所持英菲尼全部股权 51.25% 作价人民币 56.9445 万元，通过股权出资方式认购纳微生命科技注册资本 56.9439 万元；苏州工业园区纳科检测咨询合伙企业（有限合伙）将其所持英菲尼全部股权 33.75% 作价人民币 37.4999 万元，通过股权出资方式认购纳微生命科技注册资本 37.4996 万元；苏州明新科技咨询有限公司将其所持英菲尼全部股权 15% 作价人民币 16.66665 万元，通过股权出资方式认购纳微生命科技注册资本 16.6665 万元。此次股权转让前，纳微科技对纳微生命科技直接持股 60%（注册资本 600 万元）；纳微科技对英菲尼直接持股 51.25%（注册资本 136.667 万元）。此次股权转让后，纳微科技对纳微生命科技直接持股 59.125%，纳微生命科技对英菲尼直接持股 100%，纳微科技通过纳微生命科技对英菲尼间接持股比例 59.1250%。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	英菲尼	纳微生命科技
购买成本/处置对价		
--现金		
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	140,698.14	15,971.40
差额	140,698.14	15,971.40
其中：调整资本公积	140,698.14	15,971.40
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州鑫导电子科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电子连接材料和产品的研发、生产和销售	34.0419		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	鑫导电子	鑫导电子
流动资产	9,190,365.12	5,394,793.32
非流动资产	13,457,630.90	15,147,827.41
资产合计	22,647,996.02	20,542,620.73
流动负债	6,283,403.31	584,965.24
非流动负债	85,833.39	95,833.35
负债合计	6,369,236.70	680,798.59
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	16,278,759.32	19,861,822.14
按持股比例计算的净资产份额	5,541,598.97	3,582,675.48
调整事项		
--商誉	5,634,403.02	2,371,226.02
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	11,176,001.99	5,953,901.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,791,392.05	2,029,097.39
净利润	-7,898,501.42	-5,475,286.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-7,898,501.42	-5,475,286.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

赛谱仪器原系公司之重要的联营企业，本报告期内赛谱仪器成为公司之控股子公司并纳入合并范围，故上表未披露赛谱仪器相关数据。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(1) 信用风险显著增加判断标准**

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具

预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 30.73%（比较期 2021 年 12 月 31 日：33.53%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 92.62%（比较期 2021 年 12 月 31 日：88.55%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	15,013,875.00	-	-	-
应付票据	1,007,546.00	-	-	-
应付账款	32,829,780.40	-	-	-
其他应付款	2,090,848.86	-	-	-
长期借款	-	-	-	121,110,886.11
租赁负债	3,091,596.33	2,556,517.66	2,327,529.13	12,933,273.11
其他流动负债	15,885,336.88	-	-	-
合计	69,918,983.47	2,556,517.66	2,327,529.13	134,044,159.22

(续上表)

项目名称	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	15,017,798.60	-	-	-
应付票据	3,485,595.00	-	-	-
应付账款	27,601,941.46	-	-	-
其他应付款	1,286,827.21	-	-	-
长期借款	-	-	-	10,012,375.00
租赁负债	1,860,434.89	1,953,671.67	2,051,581.02	15,087,670.28
其他流动负债	7,694,857.34	-	-	-
合计	56,947,454.50	1,953,671.67	2,051,581.02	25,100,045.28

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 237.78 万元。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		125,575,794.52	18,000,000.00	143,575,794.52
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		125,575,794.52	18,000,000.00	143,575,794.52
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		125,575,794.52	18,000,000.00	143,575,794.52
(二) 应收款项融资		7,511,897.25		7,511,897.25
(三) 其他非流动金融资产			15,000,000.00	15,000,000.00

持续以公允价值计量的资产总额		133,087,691.77	33,000,000.00	166,087,691.77
----------------	--	----------------	---------------	----------------

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

公司第二层次公允价值计量项目系交易性金融资产-结构性存款理财和应收款项融资，结构性存款无活跃市场报价，公司按照结构性存款预期收益率计算的期末价值作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

公司第三层次公允价值计量的项目主要系交易性金融资产-结构性存款理财和其他非流动金融资产-基金投资。该银行理财未公开披露期末净值，期限较短且预期收益率与市场利率水平差异较小，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。其他非流动金融资产系持有的私募基金投资，截至本报告期末，该基金尚未对外投资，公司按照投资成本进行计量。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本节“九、3”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州唯思尔康科技有限公司	控股股东董事陈杰担任董事的公司
苏州鑫康合生物医药科技有限公司	控股股东董事陈杰担任董事的公司
博生吉医药科技（苏州）有限公司	控股股东董事陈杰担任董事的公司
嘉和生物药业有限公司	本公司报告期离任董事陈宇担任董事的企业
苏州博腾生物制药有限公司	本公司报告期离任董事陈宇担任董事的企业
大连依利特分析仪器有限公司	本公司董事牟一萍担任董事长的公司
科美博阳诊断技术（上海）有限公司	本公司董事张俊杰担任董事的公司
上海奥浦迈生物科技股份有限公司	本公司董事张俊杰担任董事的公司
科美诊断技术股份有限公司	本公司董事张俊杰担任董事的公司
深圳深信生物科技有限公司	本公司董事张俊杰担任董事的公司
董事、监事、高级管理人员	本公司的关键管理人员
XIAODONG LIU	子公司纳谱分析的股东
姚立新	子公司纳谱分析的股东、纳谱分析的董事兼总经理、印度纳微的董事

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海乐纯生物技术有限公司	采购商品	35,831.86	
苏州赛谱仪器有限公司	采购商品	1,383,682.12	4,143,728.21
苏州赛谱仪器有限公司	采购固定资产	292,389.38	3,416,275.23
苏州赛谱仪器有限公司	接受劳务	27,639.21	21,481.23

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海奥浦迈生物科技股份有限公司	出售商品	1,726,571.69	33,840.71
深圳深信生物科技股份有限公司	出售商品	769,869.04	

苏州唯思尔康科技有限公司	出售商品	244,261.96	
苏州博腾生物制药有限公司	出售商品	134,964.62	34,318.58
苏州鑫康合生物医药科技有限公司	出售商品	11,438.05	4,424.78
科美博阳诊断技术（上海）有限公司	出售商品	8,946.90	4,380.53
大连依利特分析仪器有限公司	出售商品	8,460.18	
博生吉医药科技（苏州）有限公司	出售商品	6,892.03	
苏州鑫导电子科技有限公司	出售商品	6,637.17	
科美诊断技术股份有限公司	出售商品	1,238.94	1,238.94
嘉和生物药业有限公司	出售商品		4,621,355.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

苏州赛谱仪器有限公司本报告期内成为公司之控股子公司并纳入合并范围，故上述关联交易中仅披露其纳入合并范围前作为联营企业时与公司的交易数据。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用



**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,120.60	1,563.00
姚立新、XIAODONG LIU 薪酬	152.81	139.75

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	苏州赛谱仪器有限公司			131,351.10	
应收账款	上海奥浦迈生物科技股份有限公司	1,884,500.00	94,225.00	4,340.00	217.00
应收账款	苏州博腾生物制药有限公司	50,000.00	2,500.00	14,000.00	700.00
应收账款	深圳深信生物科技有限公司	27,592.00	1,379.60		
应收账款	科美博阳诊断技术（上海）有限公司	4,790.00	239.50		
应收账款	博生吉医药科技（苏州）有限公司	1,231.00	61.55		
应收账款	苏州鑫康合生物医药科技有限公司			5,000.00	250.00

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州赛谱仪器有限公司		1,513,304.00
其他应付款	XIAODONG LIU	72,953.09	652,349.51

由于苏州赛谱仪器有限公司本期成为公司之控股子公司并纳入合并范围，故上述关联方应收应付款项未披露本期期末的往来余额数据。

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

报告期内，深圳纳微通过专利授权许可方式，将其拥有的“一种聚合物颗粒的制备方法”（专利号：ZL200710124981.0）无偿许可公司使用。

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	3,000,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	54,600
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见表尾其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	/

其他说明

1) 公司于 2022 年 1 月 28 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过关于公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等议案，于 2022 年 4 月 8 日，召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2022 年 4 月 8 日为首次授予日，以 35.00 元/股的授予价格向 136 名激励对象授予 240 万股。公司独立董事对该事项发表了独立意见，监事会对首次授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

2) 2022 年 12 月 2 日，公司召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定 2022 年 12 月 2 日为预留授予日，以 34.929 元/股的授予价格向 41 名激励对象授予 60 万股。公司独立董事对该事项发表了独立意见，监事会对预留授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

3) 截止 2022 年 12 月 31 日，公司 2022 年限制性股票激励计划，因激励对象离职，限制性股票作废共计 54,600 股。（除上述 54,600 股外，其余发生在 2023 年作废的限制性股票将统一在作废处理公告中体现）。

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	股权授予日最近一次融资对应的公司估值、Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	股权转让协议、本公司《员工股权激励计划》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	96,038,469.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	65,247,035.76

其他说明

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 2021 年末累计额加上本期确认的股份支付计入资本公积的金额之和（见本节“七、55”）。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额中包含子公司确认的股份支付费用，其中：纳谱分析 279,999.96 元，赛谱仪器 1,706,307.00 元。

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 3 日发布了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的公告》

(公告编号: 2022-096): 因公司实施 2021 年年度权益分派, 根据公司《2022 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定, 对 2022 年限制性股票的授予价格进行调整, 调整后的授予价格(含预留部分授予)=35 元/股-0.071 元/股=34.929 元/股。

截止 2022 年 12 月 31 日, 公司 2022 年限制性股票激励计划, 因激励对象离职, 限制性股票作废共计 54,600 股。(除上述 54,600 股外, 其余发生在 2023 年作废的限制性股票将统一在作废处理公告中体现)

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要或有事项:

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

年份	原告	被告	案由	受理法院	标的额/元	案件进展情况
2022 年度	韩寒	苏州纳微科技股份有限公司、苏州纳百管理咨询有限公司、BIWANG JACK JIANG (江必旺)	已离职员工就其 在公司员工持股 平台中持有的财 产份额争议	苏州市 中级人 民法院	175,031,213.20	尚 未 开 庭 审 理

本公司因有关债务纠纷事宜被他人起诉, 诉讼金额为人民币 175,031,213.20 元, 截至本报告公告日, 此案尚未开庭审理。

##### (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	被担保单位与 公司的关系	担保事项	贷款金额/元	期限	备注
苏州纳微先进微球材料应用技术研究有限公司	母子公司	研究所信用贷款	21,000,000.00	2022/1/28-2026/8/17	未履行完毕

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

#### (1) 信用证

开立银行	信用证受益人	币种	信用证金额	到期日
中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行	MALVERN PANALYTICAL LIMITED	美元	48,000.00	2023-05-19
上海浦东发展银行股	ROHM AND HAAS HK	美元	68,363.15	2023-01-12

份有限公司苏州分行	DONGGUAN HOLDING LIMITED			
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	SHIMADZU (HONG KONG) LIMITED	美元	45,300.00	2023-01-15
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	AB Sciex (Distribution)	美元	295,051.00	2023-03-13

## (2) 保函

开立银行	被担保人	受益人	担保方式	币种	担保金额/元	到期日
中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行	苏州纳微科技股份有限公司	武汉禾元生物科技股份有限公司	履约保函	人民币	800,000.00	2023-05-07

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	41,526,697.77
经审议批准宣告发放的利润或股利	41,526,697.77

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	254,186,675.78
1 年以内小计	254,186,675.78
1 至 2 年	1,865,118.46
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	256,051,794.24

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						100,302.52	0.09	100,302.52	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						100,302.52	0.09	100,302.52	100.00	
按组合计提坏账准备	256,051,794.24	100.00	10,343,197.01	4.04	245,708,597.23	106,915,483.41	99.91	4,564,001.12	4.27	102,351,482.29
其中：										
组合 1 应收客户货款	205,463,568.44	80.24	10,343,197.01	5.03	195,120,371.43	90,950,437.12	84.99	4,564,001.12	5.02	86,386,436.00
组合 2 应收合并范围内关联方货款	50,588,225.80	19.76			50,588,225.80	15,965,046.29	14.92			15,965,046.29
合计	256,051,794.24	/	10,343,197.01	/	245,708,597.23	107,015,785.93	/	4,664,303.64	/	102,351,482.29

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1 应收客户货款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	204,063,196.88	10,203,159.85	5.00
1-2 年	1,400,371.56	140,037.16	10.00
合计	205,463,568.44	10,343,197.01	5.03

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,664,303.64	5,779,195.89		100,302.52		10,343,197.01
合计	4,664,303.64	5,779,195.89		100,302.52		10,343,197.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,302.52

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
常熟纳微生物科技有限公司	46,473,735.87	18.15	
应收客户一	24,073,875.00	9.40	1,203,693.75
应收客户二	17,844,713.20	6.97	892,235.66
应收客户三	12,950,000.00	5.06	662,500.00

应收客户四	11,439,000.00	4.47	571,950.00
合计	112,781,324.07	44.05	3,330,379.41

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	121,840,912.76	101,772,475.28
合计	121,840,912.76	101,772,475.28

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用



其他说明：  
适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	21,654,063.45
1 年以内小计	21,654,063.45
1 至 2 年	462,619.00
2 至 3 年	99,733,717.81
3 年以上	
3 至 4 年	6,700.00
4 至 5 年	
5 年以上	42,500.00
合计	121,899,600.26

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	121,617,470.26	101,678,516.81
押金、保证金	282,130.00	78,620.00
员工备用金		60,000.00
其他		2,020.50
合计	121,899,600.26	101,819,157.31

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	46,682.03			46,682.03
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	12,005.47			12,005.47
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	58,687.50			58,687.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 1 合并范围内关联方款项						
组合 2 应收其他款项	46,682.03	12,005.47				58,687.50
合计	46,682.03	12,005.47				58,687.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常熟纳微生物科技有限公司	往来款	117,629,948.26	1 年以内 2 至 3 年	96.50	
纳谱分析技术（苏州）有限公司	往来款	3,500,000.00	1 年以内 2 至 3 年	2.87	
SUZHOUNANOMICRO TECHINDIAPRIVATE LIMITED	往来款	487,522.00	1 年以内 1 至 2 年	0.40	
武汉禾元生物科技股份有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	0.08	5,000.00
苏州工业园区国库支付中心	押金保证金	47,800.00	1 年以内	0.04	2,390.00
合计	/	121,765,270.26	/	99.89	7,390.00

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	371,978,391.19		371,978,391.19	138,298,944.29		138,298,944.29
对联营、合营企业投资	12,995,632.14		12,995,632.14	29,199,919.98		29,199,919.98
合计	384,974,023.33		384,974,023.33	167,498,864.27		167,498,864.27

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州纳微分离纯化技术有限公司	16,397,479.04		16,397,479.04			
常熟纳微生物科技有限公司	100,000,000.00	35,156,353.89		135,156,353.89		
纳谱分析技术（苏州）有限公司	5,700,000.00	2,748,049.20		8,448,049.20		
苏州工业园区纳宇化工科技有限公司	100,000.00			100,000.00		
SUZHOUNANOMICROTECHINDIAPRIVATELIMITED	1,766,040.25			1,766,040.25		
苏州纳微先进微球材料应用技术研究有限公司	9,000,000.00	1,953,666.00		10,953,666.00		
NANOMICROTECHNOLOGIESINC	2,335,425.00	4,391,686.00		6,727,111.00		
苏州纳微生命科技有限公司	3,000,000.00	9,498,780.98		12,498,780.98		
浙江纳微生物科技有限公司		37,705,666.40		37,705,666.40		
苏州英菲尼纳米科技有限公司		4,100,000.00	4,100,000.00			
RILAS Technologies, Inc.		12,749,210.33		12,749,210.33		
苏州赛谱仪器有限公司		145,873,513.14		145,873,513.14		
合计	138,298,944.29	254,176,925.94	20,497,479.04	371,978,391.19		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州赛谱仪器有限公司	21,426,388.33	10,000,000.00		1,244,724.81						-32,671,113.14	
苏州鑫导电子科技有限公司	7,773,531.65	7,097,894.74		-1,875,794.25							12,995,632.14
小计	29,199,919.98	17,097,894.74		-631,069.44						-32,671,113.14	12,995,632.14
合计	29,199,919.98	17,097,894.74		-631,069.44						-32,671,113.14	12,995,632.14

其他说明：

报告期内，公司取得原参股公司赛谱仪器的控制权并将其纳入合并范围，故上述“对子公司投资”表中对赛谱仪器长期股权投资无期初数，“对联营、合营企业投资”表中对赛谱仪器的长期股权投资无期末数。详见本节“八、合并范围的变更”中相关说明。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	578,352,796.35	151,105,347.82	444,894,742.08	102,039,410.56
其他业务	11,573,961.72	10,113,738.22	4,839,789.34	4,290,873.72
合计	589,926,758.07	161,219,086.04	449,734,531.42	106,330,284.28

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-631,069.44	6,522,383.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,250,047.90	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,674,901.02	
债权投资在持有期间取得的利息收入	14,392,096.42	4,979,980.21
合计	13,185,880.10	11,502,364.13

其他说明：

无

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-0.02	七、73
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,533.38	七、67 七、74

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,154.25	七、68
委托他人投资或管理资产的损益	1,606.70	七、68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31.22	七、74 七、75
减：所得税影响额	442.07	
少数股东权益影响额	75.69	
合计	7,807.76	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.64	0.6850	0.6844
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.50	0.4906	0.4902

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：江必旺

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 24 日

## 修订信息

适用 不适用